

# ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

## Открытое акционерное общество "Новороссийское морское пароходство"

Код эмитента: 

0	0	1	0	3
---	---	---	---	---

 - 

A
---

за 1 квартал 2009 года

Место нахождения эмитента:

Российская Федерация, Краснодарский край, город Новороссийск, улица Свободы, 1

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете,  
подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации  
о ценных бумагах

Вице-президент - Директор Департамента экономики  
и финансов ОАО «Новошип»

\_\_\_\_\_ Ж.Н. Спасова

Дата «\_\_»\_\_\_\_\_ 2009 г.

Главный бухгалтер ОАО «Новошип»

\_\_\_\_\_ Н.В. Рыжук

Дата «\_\_»\_\_\_\_\_ 2009 г.

Контактное лицо:

Вице-президент – Директор Департамента экономики и финансов Жанна Николаевна Спасова

Тел.: (8617) 60-16-02, 60-16-39

Факс: (8617) 60-19-63

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет,  
на которой раскрывается информация,

содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: [www.novoship.ru](http://www.novoship.ru)

## ОГЛАВЛЕНИЕ

	<b>Введение</b>	<b>6</b>
<b>I.</b>	<b><i>Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет</i></b>	<b>7</b>
1.1.	Лица, входящие в состав органов управления эмитента	7
1.2	Сведения о банковских счетах эмитента	8
1.3	Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	10
1.4	Сведения об оценщике эмитента	10
1.5	Сведения о консультантах эмитента	10
1.6	Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	10
<b>II.</b>	<b><i>Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента</i></b>	<b>11</b>
2.1	Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	11
2.2	Рыночная капитализация эмитента	12
2.3	Обязательства эмитента	12
2.3.1	Кредиторская задолженность	12
2.3.2	Кредитная история эмитента	13
2.3.3	Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	13
2.3.4	Прочие обязательства эмитента	13
2.4	Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	13
2.5	Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	13
2.5.1	Отраслевые риски	13
2.5.2	Страновые и региональные риски	14
2.5.3	Финансовые риски	15
2.5.4	Правовые риски	16
2.5.5	Риски, связанные с деятельностью эмитента	16
<b>III.</b>	<b><i>Подробная информация об эмитенте</i></b>	<b>17</b>
3.1	История создания и развития эмитента	17
3.1.1	Данные о фирменном наименовании эмитента	17
3.1.2	Сведения о государственной регистрации эмитента	18
3.1.3	Сведения о создании и развитии эмитента	18
3.1.4	Контактная информация	19
3.1.5	Идентификационный номер налогоплательщика	19
3.1.6	Филиалы и представительства эмитента	19
3.2	Основная хозяйственная деятельность эмитента	19
3.2.1	Отраслевая принадлежность эмитента	19
3.2.2	Основная хозяйственная деятельность эмитента	19
3.2.3	Материалы, товары(сырье) и поставщики эмитента	20
3.2.4	Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	21
3.2.5	Сведения о наличии у эмитента лицензий	21
3.2.6	Совместная деятельность эмитента	22
3.2.7	Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами	22
3.2.8	Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью	

	которых является добыча полезных ископаемых_____	23
3.2.9	Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи_____	23
3.3	Планы будущей деятельности эмитента_____	23
3.4	Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях_____	23
3.5	Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента_____	23
3.6	Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента_____	30
<b>IV.</b>	<b><i>Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента_____</i></b>	<b>31</b>
4.1	Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента_____	31
4.2	Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств__	32
4.3	Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента_____	33
4.3.1	Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента_____	33
4.3.2	Финансовые вложения эмитента_____	33
4.3.3	Нематериальные активы эмитента_____	34
4.4	Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований_____	34
4.5	Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента_	34
4.5.1	Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента_____	39
4.5.2	Конкуренты эмитента_____	40
<b>V.</b>	<b><i>Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента_____</i></b>	<b>42</b>
5.1	Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента____	42
5.2	Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента_____	45
5.3	Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента_____	55
5.4	Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента_____	55
5.5	Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента_____	57
5.6	Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента_____	60
5.7	Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента_____	60
5.8	Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента_____	61
<b>VI.</b>	<b><i>Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность_____</i></b>	<b>61</b>
6.1	Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента_____	61
6.2	Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также	

	сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	61
6.3	Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ( <sup>2</sup> золотой акции <sup>2</sup> )	62
6.4	Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	62
6.5	Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	63
6.6	Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	64
6.7	Сведения о размере дебиторской задолженности	64
VII.	<i>Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация</i>	65
7.1	Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	65
7.2	Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал	91
7.3	Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год	94
7.4	Сведения об учетной политике эмитента	94
7.5	Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	101
7.6	Сведения о стоимости недвижимого имущества и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года	101
7.7	Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	102
VIII.	<i>Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах</i>	102
8.1	Дополнительные сведения об эмитенте	102
8.1.1	Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	102
8.1.2	Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	102
8.1.3	Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	102
8.1.4	Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	102
8.1.5	Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	103
8.1.6	Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	104
8.1.7	Сведения о кредитных рейтингах эмитента	104
8.2	Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	104
8.3	Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	105
8.3.1	Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)	105
8.3.2	Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении	105
8.3.3	Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)	105

<b>8.4</b>	<b>Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска_____</b>	<b>105</b>
<b>8.5</b>	<b>Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска_____</b>	<b>106</b>
<b>8.5.1</b>	<b>Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием _____</b>	<b>106</b>
<b>8.6</b>	<b>Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента_____</b>	<b>106</b>
<b>8.7</b>	<b>Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам_____</b>	<b>106</b>
<b>8.8</b>	<b>Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента_____</b>	<b>106</b>
<b>8.9</b>	<b>Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента_____</b>	<b>107</b>
<b>8.10</b>	<b>Иные сведения_____</b>	<b>108</b>
<b>8.11</b>	<b>Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками_____</b>	<b>108</b>
<b>8.11.1</b>	<b>Сведения о представляемых ценных бумагах_____</b>	<b>108</b>
<b>8.11.2</b>	<b>Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг_____</b>	<b>108</b>

## **ВВЕДЕНИЕ**

### **Информация эмитента:**

**ОАО «Новошип» является акционерным обществом, созданным в ходе приватизации государственного предприятия в соответствии с Планом приватизации, являвшимся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций эмитента и предусматривавшим возможность отчуждения акций эмитента более чем 500 приобретателям.**

**Данный факт служит для ОАО «Новошип» основанием для раскрытия информации в форме ежеквартального отчета в порядке, предусмотренном Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.**

**Данный отчет подготовлен с использованием бухгалтерской отчетности эмитента, составленной на основе российских стандартов бухгалтерской отчетности (РСБУ), отражающей деятельность головного офиса ОАО «Новошип», г. Новороссийск, Россия.**

Полное фирменное наименование эмитента:

***Открытое акционерное общество «Новороссийское морское пароходство»  
Joint Stock Company “Novorossiysk Shipping Company”***

Сокращенное наименование:

***ОАО «Новошип»  
JSC «Novoship»***

Место нахождения: ***Российская Федерация, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1***  
Тел.: ***(8617) 601602***

Адрес электронной почты: ***[novoship@novoship.ru](mailto:novoship@novoship.ru)***

Адрес страницы в сети Интернет, на которой публикуется полный текст ежеквартального отчета эмитента:  
***[www.novoship.ru](http://www.novoship.ru)***

**Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.**

**I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

**1.1 Лица, входящие в состав органов управления эмитента**

В соответствии с Уставом и внутренними документами Общества органами управления ОАО «Новошип» являются:

- Общее собрание акционеров Общества
- Совет директоров Общества
- Правление Общества (коллегиальный исполнительный орган)
- Президент Общества (единоличный исполнительный орган)

Совет директоров (наблюдательный совет) эмитента:

**Франк Сергей Оттович - Председатель**

Год рождения: 1960

**Колесников Николай Львович**

Год рождения: 1963

**Лоза Леонид Иванович**

Год рождения: 1940

**Манасов Марлен Джеральдович**

Год рождения: 1965

**Медников Владимир Александрович**

Год рождения: 1953

**Поправко Сергей Геннадьевич**

Год рождения: 1961

**Роберт Сассон**

Год рождения: 1964

**Суслин Михаил Иванович**

Год рождения: 1946

**Терехин Сергей Алексеевич**

Год рождения: 1948

Едиличный исполнительный орган:

**Костюк Евгений Владимирович – Президент**

Год рождения: 1954

Коллегиальный исполнительный орган:

**Костюк Евгений Владимирович - Председатель**

Год рождения: 1954

**Макаров Сергей Викторович**

Год рождения: 1957

**Оскирко Владимир Петрович**

Год рождения: 1959

**Рыжук Наталья Владимировна**

Год рождения: 1970

**Спасова Жанна Николаевна**

Год рождения: 1966

**Степанов Олег Алексеевич**

Год рождения: 1967

**Тонковидов Игорь Васильевич**

Год рождения: 1964

**Хайдуков Алексей Олегович**

Год рождения: 1967

## 1.2 Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о рублевых счетах в банках или иных кредитных учреждениях, действующих на территории Российской Федерации, по состоянию на 31.03.2009 года

<i>№ п/п</i>	<i>Номер рублевого счета / ИНН / тип</i>	<i>Полное / сокращенное фирменное наименование банка (кредитного учреждения)</i>	<i>Местонахождение банка (кредитного учреждения): почтовый индекс, адрес</i>	<i>БИК</i>
1	2	3	4	5
1	40702810814050000226 ИНН 7702070139 /расчетный/	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 г. Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987
2	40702810903500140761 ИНН 5000001042 /расчетный /	Филиал Открытого акционерного Общества Банк «Возрождение» в г. Новороссийске / Филиал Банка «Возрождение» (ОАО) в г. Новороссийске	353900, г. Новороссийск, ул. Энгельса, д.32	040395833
3	40702810352460102445 ИНН 7707083893 /расчетный/	Новороссийское отделение № 68 Юго-Западного банка Акционерного коммерческого сберегательного банка Российской Федерации (открытое акционерное общество) / Новороссийское отделение 68 ЮЗБ АК СБ РФ (ОАО)	353900, г. Новороссийск, ул. Советов, д.14	046015602
4	42106810252460000005 ИНН 7707083893 /депозитный/	Новороссийское отделение № 68 Юго-Западного банка Акционерного коммерческого сберегательного банка Российской Федерации (открытое акционерное общество) / Новороссийское отделение 68 ЮЗБ АК СБ РФ (ОАО)	353900, г. Новороссийск, ул. Советов, д.14	046015602
5	42106810430000000164 ИНН 7707083893 /депозитный/	Краснодарское отделение № 8619 Юго-Западного банка Акционерного коммерческого сберегательного банка Российской Федерации (открытое акционерное общество) / Краснодарское отделение 8619 ЮЗБ АК СБ РФ (ОАО)	350000, г. Краснодар, ул. Гимназическая, 65	040349602
6	42102810514050000001 ИНН 7702070139 /депозитный/	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987
7	42106810614050000004 ИНН 7702070139 /депозитный/	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987
8	42104810105140000030 ИНН 7702070139 /депозитный/	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987
9	42105810514050000053 ИНН 7702070139 /депозитный /	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987

10	42105810114050000055 ИНН 7702070139 /депозитный /	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987
----	---	---	--	-----------

**Сведения о счетах в иностранной валюте в банках или иных кредитных учреждениях, действующих на территории Российской Федерации и за рубежом, по состоянию на 31.03.2009 года**

п/п	Номер валютного счета / ИНН / тип	Полное / сокращенное фирменное наименование банка (кредитного учреждения)	Местонахождение банка (кредитного учреждения): почтовый индекс адрес	БИК
1	2	3	4	5
1	40702840414050000227 ИНН 7702070139 /текущий/	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987
2	40702978814050001031 ИНН 7702070139 /текущий/	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987
3	40702840152460100031 ИНН 7707083893 /текущий/	Новороссийское отделение № 68 Юго-Западного банка Акционерного коммерческого сберегательного банка Российской Федерации (открытое акционерное общество) / Новороссийское отделение 68 ЮЗБ АК СБ РФ (ОАО)	353900, г. Новороссийск, ул. Советов,14	046015602
4	40702978952460100022 ИНН 7707083893 /текущий/	Новороссийское отделение № 68 Юго-Западного банка Акционерного коммерческого сберегательного банка Российской Федерации (открытое акционерное общество) / Новороссийское отделение 68 ЮЗБ АК СБ РФ (ОАО)	353900, г. Новороссийск, ул. Советов, 14	046015602
5	42102978414050000001 ИНН 7702070139 /депозитный/	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987
6	42102840814050000001 ИНН 7702070139 /депозитный/	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987
7	40702978852460200022 ИНН 7707083893 /транзитный/	Новороссийское отделение № 68 Юго-Западного банка Акционерного коммерческого сберегательного банка Российской Федерации (открытое акционерное общество) / Новороссийское отделение 68 ЮЗБ АК СБ РФ (ОАО)	353900, г. Новороссийск, ул. Советов, 14	046015602
8	40702840714051000227 ИНН 7702070139 /транзитный/	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987

9	40702978114051001031 ИНН 7702070139 /транзитный/	Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала Банка Внешней Торговли (открытое акционерное общество) в г. Краснодаре / Дополнительный офис в г. Новороссийске филиала ОАО «Внешторгбанк» в г. Краснодаре	353900 Новороссийск ул. К.Маркса,6	040349987
10	40702840052460200031 ИНН 7707083893 /транзитный/	Новороссийское отделение № 68 Юго-Западного банка Акционерного коммерческого сберегательного банка Российской Федерации (открытое акционерное общество) / Новороссийское отделение 68 ЮЗБ АК СБ РФ (ОАО)	353900, г. Новороссийск, ул. Советов, 14	046015602

### 1.3 Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

По итогам завершеного финансового года независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Новошип» проводилась закрытым акционерным обществом «КПМГ» (ЗАО «КПМГ»), утвержденным в качестве аудитора ОАО «Новошип» на 2008 год на очередном общем собрании акционеров, состоявшемся 23 мая 2008 года (протокол № 21 от 27 мая 2008 г.)

Наименование: **Закрытое акционерное общество «КПМГ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «КПМГ»**

Юридический адрес: **129110, г. Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035**

Тел.: **(495) 9374477** Факс: **(495) 9374400**

Адрес электронной почты: **moscow@kpmg.ru**

Номер лицензии: **Е 003330**

Дата выдачи: **17.01.2003**

Срок действия: **до 17.01.2013**

Орган, выдавший лицензию: **Министерство финансов Российской Федерации**

Аудитор является **членом Аудиторской Палаты России и членом Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России**

Порядок определения размера вознаграждения аудитора:

Размер оплаты услуг аудитору определяется Советом директоров Общества и закреплён договором на аудит в следующем размере:

По итогам проверки бухгалтерской отчетности эмитента, составленной на основе российских стандартов бухгалтерской отчетности (РСБУ), размер вознаграждения аудитору составил: в 2006 году – 1 025 тыс. рублей, в 2007 году – 985 тыс. рублей, в 2008 году – 1 090 тыс. рублей (без учета накладных расходов и НДС). Кроме того, по итогам аудита консолидированного баланса (МСФО), размер вознаграждения аудитору составил: в 2006 году – 3 966,8 тыс. рублей, в 2007 году – 3 856,5 тыс. рублей, в 2008 году – 5 140,0 тыс. рублей.

### 1.4 Сведения об оценщике эмитента

В отчетном периоде оценщики, определенные «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 г. N 06-117/пз-н, эмитентом не привлекались.

### 1.5 Сведения о консультантах эмитента

В отчетном периоде финансовые консультанты эмитентом не привлекались.

### 1.6 Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иных лиц, подписавших ежеквартальный отчет и неуказанных в пункте 1.1, нет.

**II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента****2.1 Показатели финансово-экономической деятельности эмитента**

Наименование показателя	2004	2005	2006	2007	2008	1 кв. 2009
Стоимость чистых активов эмитента, тыс. руб.	<b>4 102 035</b>	<b>5 254 722</b>	<b>5 137 794</b>	<b>5 964 908</b>	<b>5 936 902</b>	<b>5 149 090</b>
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	<b>7,98</b>	<b>2,81</b>	<b>3,33</b>	<b>1,40</b>	<b>3,75</b>	<b>5,03</b>
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	<b>7,98</b>	<b>2,81</b>	<b>3,06</b>	<b>1,22</b>	<b>3,56</b>	<b>4,84</b>
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	<b>193,00</b>	<b>884,00</b>	<b>17,00</b>	<b>899,00</b>	<b>47,52</b>	<b>118,02</b>
Уровень просроченной задолженности, %	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	<b>9,22</b>	<b>5,70</b>	<b>5,25</b>	<b>6,25</b>	<b>5,30</b>	<b>2,07</b>
Доля дивидендов в прибыли, %	<b>14,14</b>	<b>15,00</b>	<b>75,00</b>	<b>43,86</b>	-	-
Производительность труда, тыс.руб./чел.	<b>1 313,13</b>	<b>1 673,48</b>	<b>1 539,48</b>	<b>1 613,88</b>	<b>1 840,30</b>	<b>626,96</b>
Амортизация к объему выручки, %	<b>4,71</b>	<b>6,71</b>	<b>8,84</b>	<b>10,09</b>	<b>8,74</b>	<b>7,37</b>

Расчет по методике, отличной от рекомендуемой, включая использование данных отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности или общепринятыми принципами бухгалтерского учета США, не осуществлялся.

Стоимость чистых активов эмитента по состоянию на 31.12.2008 года составила 5 936 902 тыс. рублей. По сравнению с данными на 31.12.2007 года произошло незначительное снижение стоимости чистых активов на 0,5 %. Данное снижение в отчетном периоде вызвано уменьшением размера добавочного капитала на 19,6% в связи с присоединением сумм добавочного капитала по выбывшим основным средствам к нераспределенной прибыли прошлых лет. В I квартале 2009 года данный показатель снизился на 13,3 %.

Разница между суммой чистых активов и суммой уставного капитала эмитента значительна (доля уставного капитала в чистых активах на 31.12.2008 года составляет 8,4 %, на 31.03.2009 г. составляет 9,7 %), что является одним из основных показателей финансовой устойчивости Компании.

Показатели «Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам» и «Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам» характеризуют степень зависимости предприятия от заемных средств, т.е. показывают, каких средств у предприятия больше – заемных или собственных и определяют степень риска для кредиторов. Рост коэффициентов в 2008 году по отношению к 2007 году вызван увеличением суммы краткосрочных обязательств Компании. Однако значения данных коэффициентов по-прежнему остаются на довольно низком уровне, что говорит об устойчивом финансовом положении Компании и безопасном уровне финансовой зависимости от кредиторов.

Резкое снижение коэффициента «Покрытие платежей по обслуживанию долгов» в 2008 году по сравнению с 2007 годом объясняется снижением чистой прибыли на 43,3 %, увеличением сумм выплаченных дивидендов и обязательств, подлежащих погашению в отчетном периоде.

Коэффициент «Уровень просроченной задолженности» равен 0 и свидетельствует об отсутствии просроченной задолженности на балансе эмитента, т.е. эмитент погашает свои обязательства без задержек и в срок.

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает, сколько раз в среднем дебиторская задолженность превращалась в денежные средства в течение отчетного периода. Значение данного коэффициента зависит от суммы полученной выручки и суммы дебиторской задолженности.

Снижение коэффициента оборачиваемости дебиторской задолженности в 2008 году по сравнению с 2007 годом вызвано увеличением суммы дебиторской задолженности на 6,7 % с одновременным снижением полученной выручки на 9,4%.

В связи с уменьшением среднесписочной численности персонала ОАО «Новошип» в 2008 году по сравнению с 2007 годом (сокращение работников плавсостава в связи со списанием устаревшего тоннажа), рост производительности труда составил 14 %.

## 2.2 Рыночная капитализация эмитента

Обыкновенные именные акции ОАО «Новошип» не допущены к обращению на биржевом рынке ценных бумаг, вследствие чего, информация о рыночной капитализации эмитента не указывается.

## 2.3 Обязательства эмитента

### 2.3.1 Кредиторская задолженность

#### Кредиторская задолженность на 31.12.2008 года (руб.)

Наименование обязательств	Срок возникновения задолженности	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	38 373 418	-
в том числе просроченная	-	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	10 881 811	-
в том числе просроченная	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	16 960 426	-
в том числе просроченная	-	-
Кредиты	-	-
в том числе просроченные	-	-
Займы, всего	-	-
в том числе просроченные	-	-
в том числе облигационные займы	-	-
в том числе просроченные облигационные займы	-	-
Прочая кредиторская задолженность	34 707 235	-
в том числе просроченная	-	-
<b>Итого</b>	<b>100 922 890</b>	-
в том числе итого просроченная	-	-

#### Кредиторская задолженность на 31.03.2009 года (руб.)

Наименование обязательств	Срок возникновения задолженности	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	53 040 465	-
в том числе просроченная	-	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	13 809 210	-
в том числе просроченная	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	48 809 158	-
в том числе просроченная	-	-
Кредиты	-	-
в том числе просроченные	-	-
Займы, всего	-	-
в том числе просроченные	-	-
в том числе облигационные займы	-	-
в том числе просроченные облигационные займы	-	-
Прочая кредиторская задолженность	25 534 792	-
в том числе просроченная	-	-
<b>Итого</b>	<b>141 193 625</b>	-

<b>в том числе итого просроченная</b>	-	-
---------------------------------------	---	---

### **2.3.2 Кредитная история эмитента**

За последние пять завершенных финансовых лет и по состоянию на дату окончания отчетного квартала эмитент не имеет обязательств по кредитным договорам и договорам займа, что подтверждается бухгалтерской отчетностью, подготовленной по РСБУ.

### **2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам**

Эмитент обеспечения под обязательства третьих лиц в отчетном периоде не предоставлял.

### **2.3.4. Прочие обязательства эмитента**

Соглашений, не отраженных в бухгалтерском балансе, но которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах, ОАО «Новошип» не имеет.

### **2.4 Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг**

В отчетном периоде эмитентом не осуществлялось размещение ценных бумаг.

### **2.5 Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг**

*В своей деятельности эмитент учитывает ряд рисков, управление которыми ведет к их предупреждению и минимизации вероятных негативных последствий:*

- *отраслевые риски;*
- *страновые и региональные риски;*
- *финансовые риски;*
- *правовые риски;*
- *риски, связанные с деятельностью Общества.*

#### **2.5.1 Отраслевые риски**

ОАО «Новошип» осуществляет свою деятельность на рынке перевозок морским транспортом грузов российских и иностранных фрахтователей. Приоритетным направлением деятельности ОАО «Новошип» является перевозка углеводородного сырья и производных энергоносителей высокотехнологичными морскими судами.

Циклическая природа международного судоходного рынка обуславливает существенные изменения фрахтовых ставок и стоимости судов, что может оказывать негативное влияние на доходы и прибыльность Компании, от полученного уровня которых зависит размер дивидендов по акциям ОАО «Новошип».

Поскольку предложение и спрос на судоходном рынке находятся под влиянием множества факторов, время, направление и степень изменений конъюнктуры рынка являются трудно прогнозируемыми.

Основными факторами риска на внешнем рынке, которые оказывают влияние на баланс спроса и предложения тоннажа, а соответственно, и доходы ОАО «Новошип», являются:

- *темпы мирового экономического роста;*
- *изменение мирового уровня спроса и предложения нефти и нефтепродуктов;*
- *изменение объема мирового флота (количество заказов на строительство нового и утилизации старого тоннажа);*
- *сезонные изменения спроса на тоннаж;*
- *изменение ставок фрахта на фрахтовом рынке;*
- *объемы грузооборота морского транспорта;*
- *изменение норм международного законодательства и регулирования,*
- *повышение требований ведущих международных нефтяных и трейдерских компании, которые являются не только крупнейшими работодателями мирового танкерного флота, но и определяют*

дальнейшие направления его деятельности и развития (отказ от фрахтования судов возрастом более 15 лет);

- увеличение цен на сырье (топливо дизельное и мазут);
- изменения технологических требований в сфере морских перевозок;
- конкуренция со стороны других видов транспорта;
- высокая стоимость обновления флота.

Основными факторами на внутреннем рынке, которые оказывают влияние на баланс спроса и предложения тоннажа, а соответственно, и доходы ОАО «Новошип», находящимися за границами возможного контроля со стороны Компании, являются:

- региональные изменения спроса на тоннаж;
- объемы экспортно-импортного грузооборота морского транспорта;
- изменение норм регионального законодательства;
- региональные условия экономического развития;
- конкуренция со стороны других видов транспорта.

Для снижения влияния данных факторов на производственно-финансовую деятельность общества, ОАО «Новошип» предпринимает ряд действий, включая:

- мониторинг мировых фрахтовых рынков с целью принятия менеджментом компании заблаговременных решений по оптимальному распределению флота Компании на экономически выгодных сегментах мирового рынка морских перевозок;
- определение Миссии и Стратегии Компании, на основе которых разрабатывается «Программа обновления флота» и своевременные изменения к ним;
- диверсификация флота: в собственности и под контролем ОАО «Новошип» находятся танкерные и балкерные суда, танкеры – асфальтовозы, танкеры - продуктовозы / химовозы;
- строительство и ввод в эксплуатацию современных специализированных судов;
- использование накопленного опыта ОАО «Новошип» по эксплуатации судов определенного типа, с учетом требований клиентов (фрахтователей) к техническим характеристикам судов;
- продажа устаревшего, нерентабельного флота, не удовлетворяющего требованиям международного судоходства;
- эксплуатация части флота в тайм-чартерных рейсах для снижения рисков от изменения цен на топливо, колебаний рыночных ставок и достижения планируемого уровня доходов;
- поддержка и совершенствование систем качества управления и контроля, соответствующих действующим стандартам, включая внедрение, применение и совершенствование системы управления рисками;
- совершенствование кадровой политики, направленной на эффективное управление персоналом, формирование высокопроизводительного коллектива, способного своевременно реагировать на меняющиеся условия рынка;
- обучение персонала (наличие в структуре Компании собственного высокотехнологичного Учебно-тренажерного центра; направление персонала для обучения в российские и зарубежные учебные учреждения);
- мониторинг изменений норм регулирования морского транспорта с целью своевременного введения необходимых изменений в технологические и организационные системы управления и контроля.

## **2.5.2 Страновые и региональные риски**

К рискам, связанным с политической и экономической ситуацией в Российской Федерации, где зарегистрировано Общество, относятся: недостаточное инфраструктурное развитие экономики, зависимость от сырьевого энергетического сектора. Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в г. Москва и относится к крупнейшим налогоплательщикам Российской Федерации. Местом юридической регистрации и местом централизованного управления деятельностью Компании является г. Новороссийск, Краснодарский край. Особенности регионального развития являются обширные программы транспортного развития и резкое увеличение инвестиционной активности. К географическим рискам региона относятся природные явления (норд-ост, наводнения), которые не оказывают влияния на производственную деятельность Компании.

В последние годы в России высокое значение уделяется рискам террористических атак. ОАО «Новошип» имеет подразделение обеспечения мобилизации и гражданской обороны, а также современную модернизированную систему безопасности.

Флот Компании работает на международном рынке, осуществляя перевозки между портами различных стран. В связи с этим Компания вынуждена учитывать следующие потенциальные риски регионов плавания для обеспечения безопасной и эффективной эксплуатации судов:

- забастовки портового персонала в странах судозаходов;
- возможные военные конфликты, введение чрезвычайного военного положения в районах работы судов;
- реальные угрозы, либо фактическое совершение террористических действий в отношении объектов флота и береговой инфраструктуры;
- изменение внутренней законодательной базы иностранных государств;
- пиратские нападения и захваты морских судов.

Меры по снижению факторов риска включают в себя:

- страхование ответственности судовладельца, страхование корпуса и механизмов, страхование судов от военных рисков для всего флота;
- диверсификация районов плавания (флот Компании работает в нескольких географических районах - Балтика, Средиземное и Черное моря, Карибский бассейн);
- ОАО «Новошип» поддерживает и постоянно совершенствует систему безопасности мореплавания (введен «Кодекс ОСПС»), суда проходят соответствующую сертификацию. Экипажи судов проходят необходимое обучение;
- в связи с беспрецедентным увеличением активности пиратов по захвату торговых судов в районе Африканского рога, Аденского залива и побережья Сомали, на судах Компании введена практика обязательного проведения до входа в опасные районы учебных тревог по отражению угрозы захвата судов пиратами. ОАО «Новошип» проводит целый комплекс организационных мер, направленных на минимизацию риска захвата судов, а также причинения ущерба здоровью членов экипажа (своевременное оповещение судов об опасных и потенциально опасных районах и странах, направление еженедельных обзоров, содержащих последние сведения об активности пиратов, о случаях проникновения на суда нелегалов, грабителей и т.п., сотрудничество с Администрациями флагов судов и обмен необходимой информацией).

При резком росте указанных рисков, с целью обеспечения безопасности жизнедеятельности, мореплавания и сохранения груза, предусматривается вывод флота из опасных районов.

### **2.5.3 Финансовые риски**

Основной валютой получения операционных доходов является доллар США. Существенная часть операционных расходов также оплачивается в долларах США, что является естественным хеджированием в отношении операционной деятельности.

Факторами финансовых рисков являются:

- изменение курса иностранных валют, что может повлиять как на величину оплачиваемых расходов, так и на суммы полученных доходов от производственной деятельности, и в целом, на величину денежных средств на счетах Компании;
- снижение процентов по депозитным счетам;
- рост процентных выплат по действующим кредитным соглашениям вследствие увеличения ставок ЛИБОР;
- финансовая несостоятельность контрагентов;
- увеличение цен на сырье (топливо дизельное и мазут), доля которого в структуре себестоимости Компании значительна, а также рост цен по иным эксплуатационным расходам Компании (портовые, комиссия).

Уровень инфляции в Российской Федерации не является существенным фактором риска для Компании. В результате получения доходов в валюте США уровень инфляции влияет только на размер оплаты административных и прочих расходов, не оказывая влияние на операционные результаты. По указанным причинам критическое значение инфляции не определяется.

Для снижения влияния указанных факторов Общество предпринимает следующие действия:

- ежедневный мониторинг платежей по всем банкам с которыми работает Группа «Новошип»;
- система финансового менеджмента Компании включает инструменты бюджетирования, процедуры принятия и подтверждения расходов, обеспечения оптимальной структуры активов и пассивов, контроля дебиторской и кредиторской задолженностей, внутреннего контроля документооборота и распределения ответственности, а также оперативный анализ изменений финансовой среды;

- используется схема сбалансированного размещения свободных денежных средств в российских рублях, USD, EUR и GBP, что позволяет снизить риски, связанные с изменением курса USD по отношению к рублю;
- применяются различные финансовые инструменты для хеджирования рисков, связанных с повышением процентных ставок по кредитам;
- размещение денежных средств на территории Российской Федерации тремя банками: ОАО «Сбербанк России», ОАО «Внешторгбанк», ОАО «Газпромбанк».

#### **2.5.4 Правовые риски**

Судоходная деятельность является объектом комплексного регулирования в форме международных, региональных национальных и других нормативных актов и требований, что создает дополнительные риски по отслеживанию и соответствию всем регулирующим нормам. К числу таких рисков относятся:

- *нестабильность законодательства, регулирующего деятельность Компании, включая валютное и налоговое регулирование РФ;*
- *ужесточение налогообложения, что может привести к росту расходов и увеличению финансовых обязательств;*
- *изменение норм безопасности мореплавания и стандартов, предъявляемых к оборудованию возрастных судов (может привести к существенному росту расходов и снижению конкурентоспособности судов);*
- *рост требований международного профсоюза моряков по уровню заработной платы;*
- *нормы международного и национального законодательства по охране окружающей среды, не исполнение которых может привести к возникновению уголовной ответственности в отношении капитанов судов Компании и/или руководства Компании.*

Либерализация валютного законодательства РФ снимает ряд ограничений, в том числе по обязательной продаже валютной выручки, что благотворно отражается на возможности использования Компанией собственных средств.

Неэффективная система налогового администрирования приводит к проблемам возмещения НДС по экспортным операциям, к неправомерным исчислениям пени и штрафов, а также постоянным расходам по ведению судебных споров с налоговыми органами.

Ужесточение правил таможенного регулирования и его неэффективное применение таможенными органами может повлечь задержку судов и дополнительные расходы, поскольку часть флота Компании работает с заходом в порты Российской Федерации.

Существуют риски изменения или формирования судебной практики, которые могут негативно сказаться на результатах деятельности Компании, связанные с введением и применением Международного государственного реестра судов, поскольку на данный момент такая практика не сформирована, а также по вопросам налогообложения и обеспечения экипажей. Компания активно работает с Союзом российских судовладельцев, а также с Министерством транспорта РФ для решения вопросов российских компаний, связанных с судоходной деятельностью.

В Обществе на постоянной основе ведется контроль над изменениями в российском и международном законодательствах, регулирующих деятельность Общества, в том числе с привлечением специалистов крупных международных юридических компаний, специализирующихся в области судоходства.

В ОАО «Новошип» заключен «Коллективный договор», закрепляющий размеры оплаты труда плавсостава в соответствии со ставками ИТФ.

#### **2.5.5 Риски, связанные с деятельностью Компании**

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии на ведение основного вида деятельности Компании отсутствуют.

Ответственность Компании по долгам российских дочерних обществ Компании не может оказать существенного влияния на финансово-экономическое состояние ОАО «Новошип». Общество не является гарантом по обязательствам дочерних компаний, зарегистрированных за пределами Российской Федерации. Финансовое состояние таких дочерних обществ позволяет оценить такие риски, как незначительные.

Прочими рисками, связанными с деятельностью Компании являются:

- *аварийный сброс или разлив судами танкерного флота нефти и нефтепродуктов;*
- *технические и навигационные аварийные случаи, повреждение заповедных зон прибрежных государств;*
- *загрязнение окружающей среды (нефть и химикаты, балластные и льяльные воды, мусор и отходы);*

- проявление стихийных сил природы, форс-мажорных обстоятельств, способных повлечь за собой аварии и сбои.

Для минимизации влияния выше перечисленных экологических, технических и эксплуатационных рисков Обществом предприняты и предпринимаются следующие действия:

- строительство современных специализированных судов, более экономичных в эксплуатации и обладающих меньшим фактором риска нанесения ущербов окружающей среде;

- внедрение интегрированной системы менеджмента, базирующейся на международных стандартах управления безопасностью (ISM Code), менеджмента качества (ISO 9001), экологического менеджмента (ISO 14001), менеджмента профессионального здоровья и безопасности (OHSAS 18001) и на требованиях и рекомендациях ведущих нефтяных компаний (TMSA), отвечающих современным национальным и международным требованиям и сертифицированных Российским Регистром Судоходства и норвежским классификационным обществом DNV;

- поддержание высокого профессионального уровня экипажей, работающих на судах Компании, благодаря действующей в Компании системы профессиональной подготовки и переподготовки моряков;

- обеспечение системы страхования ответственности судовладельца, а также страхование корпуса и механизмов для покрытия возможных убытков Компании.

### **III.            Подробная информация об эмитенте**

#### **3.1            История создания и развитие эмитента**

##### **3.1.1         Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента**

Полное фирменное наименование эмитента:

***Открытое акционерное общество "Новороссийское морское пароходство"  
Joint Stock Company "Novorossiysk Shipping Company"***

Сокращенное наименование.

***ОАО "Новошип"  
JSC "Novoship"***

**Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме эмитента:**

Полное наименование: ***Акционерное общество открытого типа "Новороссийское морское пароходство"***

Сокращенное наименование: ***АООТ "Новошип"***

Организационно-правовая форма: ***акционерное общество открытого типа***

Дата: ***10.11.1992***

Основание: ***указ Президента РФ от 01.07.1992 № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества»; постановление главы администрации г. Новороссийск от 10.11.1992 № 2811.***

Полное наименование: ***Открытое акционерное общество "Новороссийское морское пароходство"***

Сокращенное наименование: ***ОАО "Новошип"***

Организационно-правовая форма: ***открытое акционерное общество***

Дата: ***24.06.1996***

Основание: ***пункт 4 статьи 6 Федерального закона от 30.11.1994 № 52-ФЗ «О введении в действие части первой Гражданского кодекса Российской Федерации»; пункт 3 статьи 94 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»; протокол № 4 общего собрания акционеров акционерного общества открытого типа «Новороссийское морское пароходство» от 27 апреля 1996 года***

Сведения о регистрации фирменного наименования эмитента и эмблемы, в качестве товарного знака соответственно:

**Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) Novoship № 325995 зарегистрировано 10 мая 2007 года в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации (приоритет товарного знака 07 апреля 2006 года);**

**Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) эмблема № 327389 зарегистрировано 31 мая 2007 года в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации (приоритет товарного знака 07 апреля 2006 года).**

### **3.1.2 Сведения о государственной регистрации эмитента**

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): **2811**

Дата государственной регистрации эмитента: **10.11.1992**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Администрация г. Новороссийска.**

**Данные, указанные в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года:**

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1022302377800**

Дата регистрации: **16.07.2002**

Наименование регистрирующего органа: **Инспекция Министерства РФ по налогам и сборам по городу Новороссийску Краснодарского края.**

### **3.1.3 Сведения о создании и развитии эмитента**

В 1964 году в городе Новороссийске было образовано Управление нефтеналивного флота, являющееся танкерным отделением Черноморского морского пароходства (ЧМП). 20 января 1967 года Управление нефтеналивного флота было выделено из состава ЧМП и преобразовано в Новороссийское морское пароходство. 10 ноября 1992 года Новороссийское морское пароходство зарегистрировано как открытое акционерное общество «Новороссийское морское пароходство» (ОАО «Новошип»), созданное без ограничения срока действия.

ОАО "Новошип" стремится быть признанным мировым перевозчиком энергоресурсов, предлагая своим клиентам инновационные, эффективные, рациональные, безопасные и экологически надежные решения в области транспорта.

Наша сила заключается в эффективном оперировании большим, современным и диверсифицированным флотом, под управлением опытных экипажей, всесторонне обученных по самым высоким профессиональным стандартам и приверженных политике Компании по предоставлению услуг высшего качества. Наша неизменная цель - постоянное совершенствование качества сервиса и уровня безопасности на всех стадиях нашей деятельности. Основываясь на принципах внедрения и повышения уровня качества, мы нацелены на предоставление первоклассных услуг в условиях конкурентного рынка морских перевозок.

Мы продолжаем инвестировать значительные ресурсы в повышение квалификации наших сотрудников и развитие нашего флота, с тем, чтобы всегда соответствовать изменяющимся и растущим требованиям наших партнеров.

Одна из основных целей ОАО "Новошип" - укрепить свой статус в качестве российского национального перевозчика и ведущей компании по транспортировке российских экспортных энергоресурсов. Мы стремимся строить долгосрочные партнерские отношения с нашими клиентами.

5 декабря 2007 года в результате передачи госпакета акций ОАО «Новошип» в уставный капитал ОАО «Совкомфлот» была осуществлена консолидация активов двух крупнейших национальных танкерных перевозчиков. ОАО «Новошип» действуя в составе группы компаний Совкомфлот, концентрирует свои усилия на ведущих мировых фрахтовых рынках. Среди фрахтователей и по оценкам аналитиков, ОАО «Новошип» обладает стабильной конкурентоспособностью на мировом фрахтовом рынке, прежде всего благодаря своей репутации надежного, добросовестного и квалифицированного перевозчика. Танкеры Общества успешно проходят инспекции нефтяных компаний и портовых властей стран судозаходов, получают стабильную работу у фрахтователей.

Учитывая сложившуюся конъюнктуру мирового рынка энергоносителей и перспективы его развития, используя свой исторический опыт и репутацию, Компания развивает флот путем строительства и приобретения высокотехнологичных, специализированных судов, обеспечивающих ее конкурентоспособность на международных рынках перевозок грузов морским транспортом.

ОАО «Новошип» следует политике обеспечения безопасности мореплавания, охраны жизни и здоровья людей, предупреждения загрязнения окружающей среды, концепции «чистого и зеленого мира» для нынешнего и грядущих поколений, социальной ответственности бизнеса.

Целью деятельности Общества является извлечение прибыли.

Основными видами деятельности эмитента являются:

- перевозка грузов на всех видах транспорта (в том числе международные перевозки) как собственными, так и привлеченными транспортными средствами;
- погрузочно-разгрузочные работы, сопутствующие перевозкам;
- предоставление в аренду морских транспортных средств, фрахтование и отфрахтование судов;
- технический и коммерческий менеджмент российских и иностранных судов;
- реализация услуг по предоставлению экипажа российским и иностранным судовладельцам;
- оказание посреднических и представительских услуг;
- инвестиционная и финансовая деятельность;
- осуществление экспортно-импортных операций и иной внешнеэкономической деятельности в соответствии с действующим законодательством;
- импорт и экспорт оборудования, материалов, предметов производственно-технического назначения.

Полный перечень основных видов деятельности ОАО «Новошип», раскрывается в Уставе Общества, текст которого размещен в свободном доступе на корпоративном сайте Общества в сети Интернет по адресу: [www.novoship.ru](http://www.novoship.ru).

### **3.1.4 Контактная информация**

Место нахождения эмитента: **Российская Федерация, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1**

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа эмитента: **г. Новороссийск, улица Свободы, 1**

Тел.: **(8617) 601602 / Факс: (8617) 601060**

Адрес электронной почты: [novoship@novoship.ru](mailto:novoship@novoship.ru)

Адрес страницы в сети Интернет: [www.novoship.ru](http://www.novoship.ru)

### **3.1.5 Идентификационный номер налогоплательщика**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), присвоенный эмитенту налоговыми органами: **2315012204**

### **3.1.6 Филиалы и представительства эмитента**

Эмитент филиалов и представительств не имеет.

## **3.2 Основная хозяйственная деятельность эмитента**

### **3.2.1 Отраслевая принадлежность эмитента**

Коды основных отраслевых направлений деятельности эмитента согласно Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД):

**61.10.22** - Деятельность морского грузового транспорта;

**63.40** – Организация перевозок грузов.

### **3.2.2 Основная хозяйственная деятельность эмитента**

К основной хозяйственной деятельности ОАО «Новошип», являющейся судовладельческой компанией с многолетним опытом управления флотом, относятся:

- обеспечение перевозок грузов российских и иностранных фрахтователей морским транспортом;
- передача судов в аренду (краткосрочный и долгосрочный тайм-чартер).
- предоставление услуг по коммерческому и техническому менеджменту (операторство) судов дочерних компаний;

В общей сумме полученных доходов Компании на доходы от работы транспортного флота, по итогам 2008 года, приходится 42,80 %, по итогам 1-го квартала 2009 г. - 38,44 %. Увеличение доли доходов от работы транспортного флота в общей сумме доходов, полученных в течение 2008 года по сравнению с 2007

годом, объясняется снижением в общей сумме доходов доли от реализации на рынке устаревшего тоннажа и указанных в бухгалтерском балансе по статье прочие операционные доходы.

Наименование показателя	2004	2005	2006	2007	2008	1 кв. 2009
Выручка эмитента от основной хозяйственной деятельности (доходы транспортного флота), тыс. руб.	1 872 058	1 831 412	1 312 976	1 066 001	995 800	304 162
Общий размер доходов эмитента, включая прочие операционные, внереализационные и чрезвычайные доходы, тыс. руб.	2 596 357	3 552 680	2 072 448	3 556 595	2 326 395	791 202
Доля доходов эмитента от основной хозяйственной деятельности в общих доходах эмитента, %	72,10	51,55	63,35	29,97	42,80	38,44

#### Общая структура себестоимости эмитента:

Наименование статьи затрат, %	По состоянию на 31.12.2008	По состоянию на 31.03.2009
Заработная плата плавсостава	15,4	12,7
Отчисления на социальное страхование	2,4	2,5
Отчисления на медицинское страхование	0,3	0,3
Рацион коллективного питания	1,0	0,9
Топливо	5,1	21,4
Материалы и износ малоценного и быстроизнашивающегося инвентаря	4,6	2,1
Амортизация флота	7,5	5,8
Ремонт флота (отчисления в ремонтный фонд)	8,1	0,4
Навигационные расходы, судовые сборы, агентирование	9,7	19,4
Канальный сбор	0,1	3,3
Содержание аппарата управления	37,0	22,0
Общексплуатационные расходы	8,0	8,8
Прочие	0,8	0,4
Итого затраты на производство продукции, %	100	100

#### 3.2.3 Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Главное сырье для основного производства – это дизельное топливо и мазут.

В течение 2008 года 16,4 % и 9,3 % от общих поставок сырья и материалов для основного производства приходится соответственно на поставщиков топлива “ARGOS CEEBUNKERS B.V.” (Голландия) и “PENINSULA PETROLIUM LTD” (Англия). Доля остальных поставщиков в общей сумме поставок незначительна. Доля импорта в поставках товарно-материальных ценностей в 2008 году составила 90,6 %.

Основными поставщиками топлива в 1 квартале 2009 года были такие компании, как “NT MARINE AS” (Эстония) и “EQUATORIAL MARINE FUEL MA” (Сингапур). Доля импорта в поставках товарно-материальных ценностей за 1 квартал 2009 года составляет 86,5 %.

Информация об изменении цен на основное сырье в течение отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом прошлого года:

Сырье (материалы)	2007г.	2008 г.	Рост (снижение) цен, %
	Средняя цена, ам.доллар/т	Средняя цена, ам.доллар/т	
Дизтопливо	602	762	26,5
Мазут	321	436	35,8

Сырье (материалы)	1 кв. 2008 г.	1 кв. 2009 г.	Рост (снижение) цен, %
	Средняя цена, ам.долл./т	Средняя цена, ам.долл./т	
Дизтопливо	881	427	-51,5
Мазут	519	240	-53,7

Офисы иностранных компаний – поставщиков топлива, расположены практически во всех крупных портах мира. Риск для ОАО "Новошип" в доступности источников сырья и материалов невелик, т.к. флот Компании, во-первых, не связан долгосрочными контрактами ни с одной из компаний-поставщиков сырья и материалов, а во-вторых, не привязан к какой-либо одной географической точке и в случае возникновения проблем в одном регионе, флот Компании всегда может быть передислоцирован в другой регион плавания.

### 3.2.4 Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основными рынками, на которых эмитент осуществляет свою деятельность, являются:

- рынок морских перевозок нефти и темных нефтепродуктов
- рынок морских перевозок светлых нефтепродуктов
- рынок морских перевозок легких химических грузов
- рынок морских перевозок навалочных грузов

Основная доля перевозок приходится на страны Северной Америки и Северо-Западной Европы, которые являются основными потребителями нефти и нефтепродуктов.

#### Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт транспортных услуг:

- замедление темпов роста мировой экономики,
- изменение цен на нефть и нефтепродукты,
- снижение спроса на нефтепродукты (сезонные либо макроэкономические факторы),
- падение фрахтовых ставок на рынке морских грузовых перевозок,
- увеличение возраста транспортного флота Компании,
- локальные военные конфликты в портах и форс-мажорные обстоятельства,
- природные катаклизмы.

#### Возможные действия Компании по снижению влияния негативных факторов:

- непрерывное слежение за индикаторами рынка с целью принятия предупредительных мер,
- оптимальное распределение транспортного флота Компании на экономически выгодных мировых рынках (регионах),
- заключение долгосрочных договоров с надежными фрахтователями,
- постоянное обновление транспортных средств Компании с целью приведения их к требованиям мирового транспортного рынка морских перевозок,
- реализация устаревшего тоннажа.

### 3.2.5 Сведения о наличии у эмитента лицензий

#### Лицензии:

Серия/номер: *MT 1001 № 019432*

Дата выдачи: *03.07.2008*

Срок действия: *до 02.07.2013*

Орган, выдавший лицензию: *Министерство транспорта РФ*

Виды деятельности: *перевозки морским транспортом грузов*

Серия/номер: *Г 000212 №20107230992*

Дата выдачи: *12.12.2007*

Срок действия: *до 12.12.2012*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная миграционная служба Министерства Внутренних Дел России*

Виды деятельности: *деятельность, связанная с трудоустройством граждан РФ за границей*

Серия/номер: *№ ГС-3-23-02-27-0-2315012204-017723-3*

Дата выдачи: *20.03.2008*

Срок действия: *до 20.03.2013*

Орган, выдавший лицензию: **Федеральное агентство по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству**

Виды деятельности: **строительство зданий и сооружений 1 и 2 уровня ответственности в соответствии с государственным стандартом**

Серия/номер: **КРД № 46193 БМТВБ**

Дата выдачи: **27.04.2006**

Срок действия: **до 01.05.2011**

Орган, выдавший лицензию: **Кубанское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов**

Виды деятельности: **использование акватории моря в целях эксплуатации сооружений и размещения плавсредств (Водный спортивный центр ОАО «Новошип»)**

Серия/номер: **КРД № 49279 БМКБК**

Дата выдачи: **26.12.2006**

Срок действия: **до 01.01.2010**

Орган, выдавший лицензию: **Кубанское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов**

Виды деятельности: **использование акватории Черного моря в рекреационных и оздоровительных целях (б/о «Моряк»)**

Серия/номер: **КРД № 49278 БМКБК**

Дата выдачи: **25.12.2006**

Срок действия: **до 01.01.2010**

Орган, выдавший лицензию: **Кубанское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов**

Виды деятельности: **использование акватории Черного моря в рекреационных и оздоровительных целях**

Серия/номер: **№ 99-01-001603 (экземпляр № 1)**

Дата выдачи: **12.05.2005**

Срок действия: **до 12.05.2010**

Орган, выдавший лицензию: **Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения и социального развития**

Виды деятельности: **доврачебная помощь: медицинский массаж, сестринское дело, физиотерапия.**

Серия/номер: **№ 99-01-001603 (экземпляр № 2)**

Дата выдачи: **12.10.2006**

Срок действия: **до 12.10.2011**

Орган, выдавший лицензию: **Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения и социального развития**

Виды деятельности: **доврачебная помощь: лечебное дело (б/о «Моряк»), предрейсовые медицинские осмотры водителей транспортных средств**

Серия/номер: **A203093 № 06/209**

Дата выдачи: **21.12.2007**

Срок действия: **до 21.12.2010**

Орган, выдавший лицензию: **Департамент образования и науки Краснодарского края**

Виды деятельности: **осуществление образовательной деятельности (НОУ УТЦ «Новошип Тренинг»)**

### **3.2.6 Совместная деятельность эмитента**

Эмитент совместной деятельности с другими организациями в отчетном периоде не осуществлял.

### **3.2.7 Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами**

ОАО «Новошип» не относится ни к одной из перечисленных форм организаций.

### **3.2.8           Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых**

ОАО «Новошип» не осуществляет деятельность по добыче полезных ископаемых.

### **3.2.9           Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи**

ОАО «Новошип» не осуществляет деятельность по оказанию услуг связи.

## **3.3               Планы будущей деятельности эмитента**

Свою деятельность ОАО «Новошип» связывает непосредственно с развитием Группы компаний «Совкомфлот». Среднесрочные цели и задачи Компании определены «Стратегией развития ОАО «Новошип» на 2006-2010 годы» («Стратегия – 2006») и «Программой обновления флота ОАО «Новошип» на период до 2010 года» («Программа – 2006»), утвержденные Советом директоров Общества 25 августа 2006 г.

Основными целями и задачами «Программы – 2006» являются:

- обеспечение эффективной деятельности и дальнейшего развития ОАО «Новошип» в интересах акционеров;
- обеспечение активного участия ОАО «Новошип» в национальных программах и проектах, связанных с морскими перевозками внешнеторговых и каботажных грузов;
- специализация и развитие ОАО «Новошип» как преимущественно танкерной компании, осуществляющей свою деятельность на международном и российском рынках;
- развитие флота Компании посредством строительства и приобретения высокотехнологичных, специализированных судов, обеспечивающих ее конкурентоспособность на международном рынке перевозок грузов морским транспортом;
- реализация устаревшего, неконкурентоспособного тоннажа, необходимость которой обусловлена конвенционными, классификационными и другими международными и национальными требованиями ИМО, классификационных обществ, органов Государственного Портового Контроля, фрахтователей и пр. Компания намерена и впредь специализироваться на судоходных перевозках наливных грузов, при этом не терять интерес и накопленный опыт в области перевозок сухогрузов.

Для обеспечения динамичного и эффективного развития Группы «Новошип» Компания намерена уделять особое внимание вопросам обучения и совершенствования системы мотивации персонала.

## **3.4               Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях**

Эмитент не участвует в перечисленных формах объединений юридических лиц.

## **3.5               Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента**

Полное фирменное наименование: *"Intrigue Shipping Inc."*

Сокращенное фирменное наименование: *"Intrigue Shipping Inc."*

Место нахождения: *80 Broad Street, Monrovia, Liberia*

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *эмитент имеет право распоряжаться более 50% голосов*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: *100%*

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: *20,10%*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *17,65%*

Описание основного вида деятельности общества: *перевозка грузов морским транспортом*

Описание значения общества для деятельности эмитента: *дочернее общество (совместно со своими дочерними обществами) оказывает существенное влияние на деятельность эмитента поскольку является владельцем судоходных компаний, зарегистрированных за пределами РФ;*

Состав Совета директоров общества:

*Председатель совета директоров: Оскирко Владимир Петрович, 1959 г.р.;* доля участия в уставном капитале эмитента - *0,00002%*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *0,00003%*.

*Члены совета директоров:*

**Тонковидов Игорь Васильевич, 1964 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента – *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента – *акциями не владеет*.

**Спасова Жанна Николаевна, 1966 г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента – *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента – *акциями не владеет*.

Единоличный исполнительный орган: *единоличный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.*

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): *коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества*

Полное фирменное наименование: **"NovoShip Holdings Limited"**

Сокращенное фирменное наименование: **"NovoShip Holdings Limited"**

Место нахождения: **Arch. Makariou III, 284, P.C. 3105, Limassol, Cyprus**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет право распоряжаться более 50% голосов**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **100%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *акциями не владеет*

Описание основного вида деятельности общества: **перевозка грузов морским транспортом**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **является владельцем судоходной компании и в перспективе - преемником деятельности дочерней компании «Intrigue Shipping Inc.»**

Состав Совета директоров общества:

**Председатель совета директоров: Оскирко Владимир Петрович, 1959 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - **0,00002%**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **0,00003%**.

*Члены совета директоров:*

**Иваненко Марина Георгиевна, 1980 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Irene Anastasiou, 1981 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Anastasia Vasileiou, 1970 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

Единоличный исполнительный орган: *единоличный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.*

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): *коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества*

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Новошипинвест"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Новошипинвест»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет право распоряжаться более 50% голосов**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **100%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **4,17 %**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **5,56%**

Описание основного вида деятельности общества: **инвестиционная деятельность, выполнение функций заказчика-застройщика**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество владеет долями компаний группы берегового блока и осуществляет оперативный контроль за их деятельностью**

Состав совета директоров:

**Председатель совета директоров: Костюк Евгений Владимирович, 1954 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

*Члены совета директоров:*

**Макаров Сергей Викторович, 1957 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Оскирко Владимир Петрович, 1959 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - **0,00002%**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **0,00003%**.

**Рыжук Наталья Владимировна, 1970 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Спасова Жанна Николаевна, 1966 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Степанов Олег Алексеевич, 1967г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Тонковидов Игорь Васильевич, 1964 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента – *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента – *акциями не владеет*.

**Хайдуков Алексей Олегович, 1967г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Единоличный исполнительный орган:**

**Директор: Таранец Виталий Кузьмич , 1954 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *0,002%*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *0,001%*

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): *коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.*

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Сочинский морской торговый порт»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «Морпорт Сочи»**

Место нахождения: **Россия, г. Сочи, ул. Войкова, 1**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *эмитент имеет право распоряжаться более 50% голосов*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: *100%*

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *акциями не владеет*

Описание основного вида деятельности общества: *пассажирский порт*

Описание значения общества для деятельности эмитента: *общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента*

Состав совета директоров:

**Деркунов Владимир Федорович ,1960г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Оскирко Владимир Петрович, 1959 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *0,00002%*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *0,00003%*.

**Спасова Жанна Николаевна; 1966 г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента – *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента – *акциями не владеет*

**Суслин Михаил Иванович; 1946 г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента – *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента – *акциями не владеет*

**Чуркин Алексей Владиславович, 1977 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

Единоличный исполнительный орган:

**Деркунов Владимир Федорович**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): *коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества*

Полное фирменное наименование: **"Novoship (UK) Limited"**

Сокращенное фирменное наименование: **"Novoship (UK) Ltd."**

Место нахождения: **Watergate House 13-15, York Buildings, London, UK**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: *доли не имеет*

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *акциями не владеет*

Описание основного вида деятельности общества: *оказание услуг коммерческого и технического менеджмента судов*

Описание значения общества для деятельности эмитента: *общество является оператором судов эмитента*

Состав Совета директоров общества:

**Костюк Евгений Владимирович, 1954 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Оскирко Владимир Петрович, 1959 г.р.**; доля участия в уставном капитале эмитента - **0,00002%**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **0,00003%**

Единоличный исполнительный орган: **не предусмотрен учредительными документами общества**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества**

В соответствии с Решениями Правления ОАО «Новошип», Совета директоров Intrigue Shipping Inc. от 24.04.2008 г., одобренными Советом директоров Novoship (UK) Ltd. – хозяйственная деятельность компании Novoship (UK) Ltd. прекращена.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Стоматологическая клиника»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Стоматологическая клиника»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, проезд Скобликова, 3**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **1%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **все виды стоматологической помощи взрослому населению**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Мут Сергей Вячеславович, 1975 г.р.**, доля участия в уставном капитале эмитента - **доли не имеет**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **акциями не владеет**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Физкультурный оздоровительный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ФОЦ»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Героев Десантников, 67 а**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **1%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **оказание спортивно-оздоровительных услуг**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Дубровина Светлана Борисовна, 1958 г.р.**, доля участия в уставном капитале эмитента - **доли не имеет**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **акциями не владеет**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Гостиничный комплекс «Бригантина»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ГК «Бригантина»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, Анапское шоссе, 18**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **1%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **предоставление гостиничных услуг**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Пащевская Ирина Ивановна, 1958 г.р.**; доля участия в уставном капитале эмитента - **доли не имеет**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **акциями не владеет**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Новоморснаб»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Новоморснаб»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Портовая, 10**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **0,002 %**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **снабжение, ведение консигнационных операций и пр.**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Таранец Виталий Кузьмич, 1954 г.р.**; доля участия в уставном капитале эмитента - **0,002%**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **0,001%**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Новошипстрой»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Новошипстрой»**

Место нахождения: **Россия, г.Новороссийск, Железнодорожная петля, 1**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **0,002 %**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **проектирование, строительство, монтаж, ремонт объектов**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Степанов Сергей Георгиевич, 1952 г.р.**, доля участия в уставном капитале эмитента - **0,0001%**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **0,0001%**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «НовошипКрюинг»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «НовошипКрюинг»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Куникова, 28**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **доли не имеет**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **услуги по трудоустройству**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Степанов Олег Алексеевич, 1967г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): *коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества*

В соответствии с Решением Общего собрания участников ООО «НовошипКрюинг» от 13.10.2008 г. – ООО «НовошипКрюинг» вступило в процесс ликвидации.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ТелекомСервис»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ТелекомСервис»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **1%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *акциями не владеет*

Описание основного вида деятельности общества: **услуги связи, сервисное обслуживание ПК, оргтехники, ЛВС, программирование и поддержка ПО**

Описание значения общества для деятельности эмитента: *общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента*

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Шарко Сергей Алексеевич, 1959 г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента - **0,002%**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **0,0003%**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): *коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.*

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «НовоОхрана»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «НовоОхрана»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Куникова, 28**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **1%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *акциями не владеет*

Описание основного вида деятельности общества: **оказание охранных услуг**

Описание значения общества для деятельности эмитента: *общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента*

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Фатнев Андрей Владимирович, 1961 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): *коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.*

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «НовоТехСервис»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «НовоТехСервис»**

Место нахождения: **Россия, г.Новороссийск, ул. Свободы, 1**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **1%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *акциями не владеет*

Описание основного вида деятельности общества: **оказание бытовых, погрузочно-разгрузочных, транспортных, экспедиторских услуг и работ**

Описание значения общества для деятельности эмитента: *общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента*

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор:**

**Семенов Геннадий Анатольевич, 1962 г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента - **0,0002%**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **0,0001%**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ЭлектроРадиоНавигационная Камера»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ЭРНК»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Волочаевская, 1**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **доли не имеет**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **навигационное обслуживание, девиационные работы**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Ятченко Валентин Александрович, 1952 г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента - **доли не имеет**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **акциями не владеет**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Водный спортивный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ВСП»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, пр. Ленина, 98**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **1%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **организация и развитие водных видов спорта**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Прасол Юрий Николаевич, 1947 г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента - **доли не имеет**, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - **акциями не владеет**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.**

Полное фирменное наименование: **Негосударственное Образовательное Учреждение «Учебно-тренажерный центр «НовошипТренинг»**

Сокращенное фирменное наименование: **НОУ «УТЦ «НовошипТренинг»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Куникова, 28**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **доли не имеет**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **услуги профессионального образования**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **не предусмотрен учредительными документами**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Светлов Владимир Львович**

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции):

**Совет Учреждения:**

**Макаров Сергей Викторович, 1957 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Зиненко Николай Николаевич, 1955 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *0,0002%*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *0,0003%*

**Попов Андрей Николаевич, 1977 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

**Светлов Владимир Львович, 1956 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *0,003%*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *0,001%*

**Степанов Олег Алексеевич, 1967 г.р.;** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Судовой сервисный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ССЦ»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Сухумийское шоссе, 120**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **доли не имеет**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **техобслуживание судов**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Шестаков Михаил Николаевич, 1960 г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Новоросс-Медиа»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Новоросс-Медиа»**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Куникова, 9**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые обществом**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **доли не имеет**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **акциями не владеет**

Описание основного вида деятельности общества: **полиграфическая деятельность**

Описание значения общества для деятельности эмитента: **общество не оказывает влияния на основную деятельность эмитента**

Состав совета директоров: **Совет директоров не образован**

Единоличный исполнительный орган:

**Директор: Сергиенко Наталья Евгеньевна, 1964 г.р.,** доля участия в уставном капитале эмитента - *доли не имеет*, доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента - *акциями не владеет*

Состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции): **коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен учредительными документами общества.**

**3.6 Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента**

**3.6.1 Основные средства**

**Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации:**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
<b>Отчетная дата: 31.12.2008 г.</b>		
здания, сооружения	755 245	112 614
земельные участки	70 152	-
оборудование	141 593	92 857
транспорт	749 083	347 310
прочие	30 323	18 398
<b>Итого</b>	<b>1 746 396</b>	<b>571 179</b>

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
<b>Отчетная дата: 31.03.2009 г.</b>		
здания, сооружения	753 130	117 213
земельные участки	70 152	-
оборудование	141 478	96 686
транспорт	673 654	288 433
прочие	30 817	19 494
<b>Итого</b>	<b>1 669 231</b>	<b>521 826</b>

При начислении амортизации по группам объектов основных средств применяется линейный способ.

В течение 5 последних завершенных финансовых лет переоценка основных средств эмитента не производилась.

#### **IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

##### **4.1 Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

###### **4.1.1 Прибыль и убытки**

Наименование показателя	2004	2005	2006	2007	2008	1 кв. 2009
Выручка, тыс. руб.	<b>1 981 516</b>	<b>1 961 321</b>	<b>1 517 926</b>	<b>1 349 206</b>	<b>1 221 961</b>	<b>363 009</b>
Валовая прибыль, тыс. руб.	<b>828 140</b>	<b>722 004</b>	<b>372 477</b>	<b>352 151</b>	<b>547 027</b>	<b>140 584</b>
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль, непокрытый убыток), тыс. руб.	<b>555 628</b>	<b>1 252 710</b>	<b>133 632</b>	<b>1 278 122</b>	<b>723 675</b>	<b>269 777</b>
Рентабельность собственного капитала, %	<b>13,55</b>	<b>23,84</b>	<b>2,60</b>	<b>21,43</b>	<b>12,19</b>	<b>5,24</b>
Рентабельность активов, %	<b>12,54</b>	<b>23,20</b>	<b>2,52</b>	<b>21,13</b>	<b>11,75</b>	<b>4,99</b>
Коэффициент чистой прибыльности, %	<b>28,04</b>	<b>63,87</b>	<b>8,80</b>	<b>94,73</b>	<b>59,22</b>	<b>74,32</b>
Рентабельность продукции (продаж), %	<b>31,78</b>	<b>25,49</b>	<b>12,47</b>	<b>11,63</b>	<b>18,65</b>	<b>23,43</b>
Оборачиваемость капитала	<b>0,48</b>	<b>0,37</b>	<b>0,29</b>	<b>0,23</b>	<b>0,21</b>	<b>0,07</b>
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

По данным бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии со стандартами Российского законодательства, 2008 год завершён с прибылью в размере 723 675 тыс. рублей, что на 43,38 % ниже показателя 2007 года. Сумма полученной выручки в 2008 году составила 1 221 961 тыс. рублей и снизилась по сравнению с прошлым годом на 9,43 %. Причины снижения указаны в пункте 4.1.2.

Сумма полученной валовой прибыли в 2008 году увеличилась по сравнению с предыдущим годом на 55,33 %. Значительное увеличение валовой прибыли в отчетном периоде объясняется снижением себестоимости оказанных услуг на 32,30%, которое произошло за счет снижения расходов на содержание флота (среднегодовое количество судов балансового флота сократилось на 37,50 % по сравнению с аналогичным периодом прошлого года) и увеличением времени работы судов на условиях «тайм-чартера».

Показатель рентабельности собственного капитала показывает эффективность использования собственного капитала - сколько прибыли приносит каждый рубль вложенных собственных средств. В 2008 году данный коэффициент достиг 12,19 %. Коэффициент рентабельности активов характеризует финансовую устойчивость предприятия и показывает прибыль, получаемую на 1 рубль стоимости активов, т.е. общую эффективность использования заемных средств и средств, принадлежащих собственникам предприятия. По сравнению с прошлым годом данный показатель снизился и достиг уровня 11,75 %. Снижение коэффициентов рентабельности обусловлено уменьшением суммы чистой прибыли Компании, полученной в отчетном периоде.

Коэффициент чистой прибыльности, являясь отношением суммы полученной чистой прибыли к полученной сумме выручки за рассматриваемый период, снизился по отношению к 2007 году и составил 59,22 %.

Показатель рентабельности продукции (продаж) характеризует основную деятельность предприятия и показывает, сколько прибыли приходится на единицу реализованной продукции. Данный коэффициент в 2008 году составил 18,65%, в 2007 году – 11,63%, рост коэффициента обусловлен увеличением доли прибыли от продаж в общей сумме выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг.

Показатель оборачиваемости капитала, рассчитываемый как отношение выручки к сумме собственных средств и долгосрочных обязательств, показывает, какая часть долгосрочных источников финансирования покрывается выручкой. В 2008 году данный коэффициент остался практически на уровне предыдущего отчетного периода и составил 0,21.

Эмитент не имеет сумм непокрытого убытка прошлых лет и непокрытого убытка на отчетную дату.

#### 4.1.2 Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

Выручка от продажи эмитентом товаров, продукции, работ и услуг за 2008 год снизилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 9,43 %, чистая прибыль на 73,38 % (пункт 4.1.1).

На снижение выручки и чистой прибыли повлияли такие факторы, как:

- Уменьшение количественного состава флота под российским флагом, которое составило 37,50%.
- Изменения, происходящие на международном фрахтовом рынке танкерного и балкерного тоннажа.
- Снижение курса американского доллара по отношению к рублю: среднегодовой курс американского доллара в 2008 году снизился по отношению к 2007 году на 2,8 %.

#### 4.2 Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Наименование показателя	2004	2005	2006	2007	2008	1 кв. 2009
Собственные оборотные средства, тыс. руб.	1 679 030	1 790 541	1 790 532	2 132 039	2 160 000	1 708 108
Индекс постоянного актива	0,60	0,66	0,65	0,64	0,64	0,67
Коэффициент текущей ликвидности	5,95	13,10	12,39	30,32	11,24	7,85
Коэффициент быстрой ликвидности	5,60	12,65	11,67	29,75	10,96	7,67
Коэффициент автономии собственных средств	0,93	0,97	0,97	0,99	0,96	0,95

Величина собственных оборотных средств ОАО «Новошип», которая состоит из суммы средств капитала и резервов (за вычетом собственных акций, выкупленных у акционеров) и доходов будущих периодов, за вычетом сумм целевых финансирований и поступлений и внеоборотных активов, в 2008 году увеличилась по сравнению с 2007 годом на 1,31 %.

Показатель «Индекс постоянного актива» в 2008 году остался на уровне предыдущего отчетного периода и составил – 0,64. Уровень значений данного показателя являются нормой для предприятий судоходной отрасли, стоимость основных средств которых высока относительно других отраслей.

Коэффициент автономии собственных средств показывает долю собственного капитала в активах и характеризует степень финансовой независимости эмитента от кредиторов. Рассчитанный для ОАО «Новошип» коэффициент автономии собственных средств стремится к 1 и показывает, что в общей сумме средств направленных на финансирование деятельности предприятия (по состоянию на 31.12.2008 года) 96 % - это средства самого предприятия.

Коэффициент текущей ликвидности на 31.12.2008 года равен 11,24 при норме 2,0. Данный коэффициент характеризует общую обеспеченность предприятия оборотными средствами (товарно-материальными запасами, денежными средствами) для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения текущих обязательств предприятия.

Коэффициент быстрой ликвидности также является критерием платежеспособности предприятия и показывает, какая часть краткосрочных заемных обязательств может быть погашена немедленно за счет денежных средств и краткосрочных финансовых вложений. Динамика показателя указывает на устойчивую ликвидность Компании. Эмитент на конец отчетного периода обладает быстроликвидными средствами, превышающими краткосрочные пассивы.

### 4.3 Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

#### 4.3.1 Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента по состоянию на 31.03.2009:

- размер уставного капитала эмитента составляет **501 121 тыс. руб.**;
- общая стоимость акций, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи) составляет **1 006 555 тыс. руб.**;
- доля акций, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи) от уставного капитала эмитента составляет **9,72 %**.
- размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента составляет **75 168 тыс. руб.**;
- размер добавочного капитала эмитента составляет **1 267 315 тыс. руб.**;
- размер нераспределенной прибыли эмитента составляет **4 360 761 тыс. руб.**;
- общая сумма капитала эмитента составляет **5 149 090 тыс. руб.**

#### 4.3.2 Финансовые вложения эмитента

Финансовые вложения эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на 31.12.2008 г:

<i>Название объекта финансового вложения</i>	<i>Размер вложений, тыс. руб.</i>	<i>Размер вложений, тыс.ам.долл.</i>	<i>Вид вложений</i>
<b>Intrigue Shipping Inc. (Либерия)</b>	<b>1 390 839</b>	-	<b>Инвестиции в дочерние общества</b>
<b>Homeport Tankers S.A. (Либерия)</b>	<b>771 261</b>	-	<b>Долгосрочный займ на 8 лет при ставке 4,5 % годовых</b>
<b>Novoship Holdings Ltd. (Кипр)</b>	-	<b>8 500</b>	<b>Долгосрочный займ на 10 лет при ставке 5,25 % годовых</b>

Финансовые вложения эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на 31.03.2009 г:

<i>Название объекта финансового вложения</i>	<i>Размер вложений, тыс. руб.</i>	<i>Размер вложений, тыс.ам.долл.</i>	<i>Вид вложений</i>
<b>Intrigue Shipping Inc. (Либерия)</b>	<b>1 390 839</b>	-	<b>Инвестиции в дочерние общества</b>

Название объекта финансового вложения	Размер вложений, тыс. руб.	Размер вложений, тыс. ам.долл.	Вид вложений
Homeport Tankers S.A. (Либерия)	428 478	-	Долгосрочный займ на 8 лет при ставке 4,5 % годовых
Novoship Holdings Ltd. (Кипр)	-	8 500	Долгосрочный займ на 10 лет при ставке 5,25 % годовых

Согласно Учетной политике эмитента резервы под обесценение ценных бумаг не создаются.

В отчетном периоде средства эмитента на счетах банков либо иных кредитных учреждений, лицензии которых были отозваны, не размещались.

Учет финансовых вложений осуществляется Эмитентом в соответствии с Положением о бухгалтерском учете 19\02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н.

#### 4.3.3 Нематериальные активы эмитента

Информация о составе нематериальных активов, о первоначальной (восстановительной) стоимости и величине начисленной амортизации:

№ п/п	Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс.руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс.руб.
Отчетная дата: 31. 12. 2008 г.			
	Товарный знак «Узел»	10	1,6
	Товарный знак «Novoship»	10	1,7
	<b>Итого</b>	<b>20</b>	<b>3,3</b>

№ п/п	Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс.руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс.руб.
Отчетная дата: 31. 03. 2009 г.			
	Товарный знак «Узел»	10	1,9
	Товарный знак «Novoship»	10	1,9
	<b>Итого</b>	<b>20</b>	<b>3,8</b>

Взносы нематериальных активов в уставный капитал, поступления нематериальных активов в безвозмездном порядке в течение 2008 года и I квартала 2009 года не осуществлялись.

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах: ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденное приказом Минфина от 27.12.2007 № 153 н.

#### 4.4 Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

В отчетном периоде эмитент научно-технической деятельности не осуществлял.

#### 4.5 Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

##### Состояние мирового фрахтового рынка в 2004-2008гг.

Мировой фрахтовый рынок за рассматриваемый период развивался следующим образом:

##### 2004 год

В 2004 году непредвиденный подъем фрахтовых ставок для танкеров происходил на фоне политической нестабильности в Ираке, роста мировых объемов производства нефти, развития экономики Азиатского региона, преимущественно Китая и Индии, а также стремительного роста цен на нефть. Все эти факторы способствовали поддержанию постоянного спроса на танкеры, создавая, тем самым, условия для получения

максимальных прибылей судовладельцами. В секторе балкеров также сохранялась благоприятная ситуация, чему способствовали, главным образом, рост мировой торговли, где главной движущей силой в настоящее время является Китай, бурное развитие которого привело к изменению объемов импорта-экспорта в данном регионе. Данные изменения, а также чрезвычайно низкие темпы списания балкерного тоннажа (в 2004 году не было списано ни одного балкера дедвейтом свыше 60000 тонн), создали серьезную нагрузку на рынке сухих массовых грузов, что привело к возникновению определенного дефицита балкерного тоннажа. Судовладельцы отдавали предпочтение заказам на постройку танкеров и крупнотоннажных балкеров ввиду более высокой стоимости постройки таких судов. Степень использования балкерного флота достигла в прошедшем году своего максимума вследствие огромного спроса на балкеры и ограниченного предложения таковых.

### **2005 год**

Поскольку 2004 год был рекордным для танкерных перевозчиков, они, благодаря сверхвысоким фрахтовым ставкам, смогли увеличить количество заказов на строительство новых судов. В результате чего, рост количества танкерного флота на рынке превзошел прогнозируемый уровень. Если в 2004 г. спрос на танкерные перевозки заметно превышал предложение, то в 2005 году ситуация изменилась благодаря массированному поступлению на рынок новых судов и крайне ограниченных объемов сдачи на слом старых судов. Аналитики отмечают, что баланс тоннажа был нарушен более чем на 4%, но, тем не менее, 2005 год оказался благоприятным для владельцев танкеров. Основными факторами, поддерживавшими танкерный рынок в 2005 году, являлись: (1) продолжающееся истощение запасов в регионах, не входящих в ОПЕК, таких как США, Северное море и Китай; (2) уверенный рост спроса на нефть и танкеры со стороны азиатских стран; (3) критический дефицит природного газа, который производителями электроэнергии преобразовывается в газойль в сезоны повышенного спроса населения на отопление и охлаждение.

### **2006 год**

Несмотря на значительное увеличение мирового флота и снижения активности в нефтяном секторе, 2006 год был третьим по счету самым сильным на танкерном рынке, начиная с 1973 года. В целом, рассматриваемый год был успешным для судоходства в отношении ставок и прибыли по историческим стандартам, отражая при этом продолжение мирового экономического роста и спроса на морские перевозки. В особенности, важную роль в поддержке основных судоходных рынков играло продолжающееся быстрое развитие Китая и его спроса на импорт сухих навалочных и наливных грузов. Такого уровня спроса было достаточно, чтобы выдержать темп новых поставок и удержать судовладельцев от списания судов, за исключением наиболее устаревших.

Основным фактором, регулирующим балкерный рынок в 2006 году, являлся уровень роста тоннажа. Поступление 26 млн.тонн дедвейта судов-новостроев против 2,5 – 3 млн.тонн списания определили рост дедвейта балкерного тоннажа в 2006 году по сравнению с 2005 годом в размере 6,5 %.

Рост объемов перевозок навалочных грузов в 2006 году составил около 4,5 % по сравнению с объемами 2005 года, что явно ниже уровня пополнения тоннажа. Несмотря на рост спроса на перевозки, рекордные поставки балкеров – новостроев оказывали негативное влияние на фрахтовые ставки в 2006 году. Значительным фактором влияния оставался рост импорта железной руды Китаем в 2006 году.

В дополнение к таким факторам, как экономический прогресс в Китае и Индии, напрямую влияющим на рынок балкерных перевозок, начиная с июля 2006 года, произошел значительный рост объемов перевозок стальной продукции и цемента на направлении Азия – США. Увеличение потребления стали и материалов строительной индустрии в США вызвано проведением восстановительных работ в южных регионах страны, пострадавших от ураганов 2005 года. Это было очевидным преимуществом для балкеров размера Supramax и Panamax, востребованных на данном направлении.

### **2007 год**

Первый квартал 2007 года оказался относительно удачным для танкерного рынка. Ставки, более низкие, чем в предыдущие годы, тем не менее, были на довольно хорошем уровне. Большая часть второго квартала характеризовалась глубоким спадом танкерных рынков, хоть и обусловленным сезонными факторами, но, тем не менее, спад был гораздо более глубоким, чем в сезоны предыдущих годов. С конца мая по август наблюдался несезонный рост фрахтовых ставок по перевозкам сырой нефти и темных нефтепродуктов крупнотоннажными судами, вызванный в определенной степени спекулятивными ожиданиями перебоев в поставках, связанных с сезоном ураганов. С середины августа, ввиду отсутствия значительных угроз дальнейшей активности ураганов, ценовые ожидания по нефти и нефтепродуктам изменились, что привело к значительному снижению трейдерской активности и спроса на танкерных рынках, и глубокому и продолжительному спаду танкерных рынков. Рынки сырой нефти и темных нефтепродуктов продолжали

стагнировать вплоть до конца ноября, что также нетипично при сравнении с прошлыми годами, когда сезонный подъем рынков наблюдался в сентябре-октябре.

С конца ноября 2007 года произошел внезапный и интенсивный рост фрахтовых ставок по судам, перевозящим нефть и темные нефтепродукты, начиная с судов класса VLCC. Так, 16-го ноября суда класса VLCC зарабатывали 34 тыс. ам.долларов в сутки; 23-его ноября - 71 тыс. ам.долларов в сутки и 14-го декабря 212 тыс. ам.долларов в сутки, а в итоге были зафиксированы несколько сделок с тайм-чартерным эквивалентом свыше 280 тыс. ам. долларов в сутки. Катализатором укрепления ставок фрахта выступила декабрьская авария однокорпусного судна класса VLCC "Hebei Spirit" у берегов Кореи, приведшая к разливу около 11000 тонн нефти. Рост ставок для судов класса VLCC в конце ноября спровоцировал рост ставок для судов класса Suezmax и далее Aframax, начиная с восточных рынков и переходя на рынки Западной Африки, Средиземного моря, Континента и Карибского бассейна. В Карибском бассейне к концу декабря были зафиксированы ставки WS 450 по судам класса Aframax (показав трехкратный рост за 3 недели).

Последние полтора месяца уходящего года достаточно хорошо выровняли уровень ставок за год, а результаты декабря 2007 года приблизились к рекордным за последние 30 лет.

В целом, при том, что танкерные рынки 2007 года превысили распространенные пессимистические ожидания участников рынков, и результаты за 2007 год по танкерам оказались на довольно высоком уровне, периоды длительных спадов на нисходящих трендах по сравнению с предыдущим 2006 годом, привели к более низким показателям в среднем по году, чем показатели 2006 года – со снижением примерно в 10 %.

Фрахтовые ставки на перевозки навалочных грузов в течение всего 2007 года оставались рекордно высокими. Этому способствовал значительный рост перевозок железной руды, угля и ряда других навалочных грузов морем, что стимулировало высокий спрос на балкерный тоннаж.

Помимо увеличения объемов грузов наиболее существенное положительное влияние на рынки оказали изменения в направлениях грузопотоков угля и руды, значительно увеличив количество тонно-миль перевозок.

## **2008 год**

### ***Танкерный рынок***

Вплоть до середины 3-го квартала 2008 года танкерные рынки по всем типам крупнотоннажных судов от VLCC до Panamax показывали практически рекордные результаты с 1970-х годов, а также близкие к рекордным показатели судов-продуктовозов (MRs).

Во второй половине третьего квартала началось снижение всех танкерных рынков. Если в октябре снижение ставок было ощутимым, но достаточно «плавным», то в ноябре случился «обвал». Ставки фрахта крупнотоннажных танкеров неуклонно снижались, достигнув в ноябре минимального уровня с начала года. Значение Балтийского Танкерного Индекса также достигло своих минимальных значений за 2008 год.

Снижения квот ОПЕК оказало влияние на рынки крупнотоннажных перевозок из Персидского залива. Финансовый кризис повлиял на нефтяную торговлю, делая кредиты менее доступными и не позволяя менее крупным трейдерам финансировать торговые операции.

Бункерное топливо значительно подешевело, это позволило судовладельцам сократить операционные расходы, но падение фрахтовых ставок было более ощутимым, чем выигрыш судовладельцев от снижения расходов на топливо.

Активный спрос на танкеры Suezmax в Западной Африке во второй половине октября - начале ноября обеспечивал относительно высокие ставки фрахта этих судов в Средиземноморье, несмотря на прекращение отгрузок азербайджанской нефти из Джейхана.

Ставки фрахта танкеров типа Aframax сократились до WS120-125 для отгрузок в третьей декаде ноября с WS180-190 в конце октября. Ситуация на балтийском рынке перевозок танкерами Aframax менялась в соответствии с изменениями на юге Европы. Если во второй половине октября отгрузки этими танкерами из Приморска обходились экспортерам в WS155-175, то в первой половине ноября ставки на отгрузки в конце текущего месяца упали до WS125.

На рынке танкеров-продуктовозов ставки в 2008 году были подвержены меньшим колебаниям, хотя в конце четвертого квартала и в данном секторе рынка произошло очень ощутимое снижение.

Тем не менее, несмотря на снижение рынков в конце 3-го и в 4-м кварталах, 2008 год был лучше по сравнению даже с очень удачным 2007 годом практически для всех тоннажных групп танкеров, кроме

рынка танкеров-продуктовозов.

Тайм-чартерные ставки в течение 2008 года значительно менялись, при существенном, даже рекордном росте тайм-чартерных ставок на все суда от продуктовозов до VLCC к июлю по сравнению с началом года, и снижением к концу года снова до уровня конца предыдущего, 2007 года, с продолжением снижения уже в 2009 году.

По данным «Clarkson Research Studies», среднерыночные результаты спотовых сделок для современного танкерного тоннажа по итогам 2008 года показывают следующие тайм-чартерные эквиваленты (в сравнении с аналогичным периодом 2007 года), ам. дол./сутки: Aframax - 49,922 (33,124); Clean Product - 23,325 (24,416).

Результаты тайм-чартерных сделок (период 1 год) для современного танкерного тоннажа по итогам 2008 года показывают следующие тайм-чартерные эквиваленты (в сравнении с аналогичным периодом 2007 года), ам. дол./сутки: Aframax - 35,793 (33,144); Clean Product - 23,481 (25,904).

### ***Балкерный рынок***

То, что произошло на балкерном рынке во второй половине 2008 года, можно назвать только обвалом. За плохим третьим кварталом последовал еще худший четвертый. Надежды судовладельцев на рост балкерной активности после снижения перевозок для Китая перед пекинской Олимпиадой не оправдались. Резко рухнувшие ставки привели к тому, что на ряде направлений оплата за перевозку не покрывала даже расходы по эксплуатации судна. К концу года до 20% судов типа «Кейпсайз» были вынуждены остановиться (Lay-up). Baltic Dry Index с «пиковых» значений мая-июня претерпел беспрецедентное снижение к ноябрю-декабрю – более чем в 10 раз!

Причиной столь резкого падения индекса стало уменьшение ставок на перевозку угля и руды, вследствие ослабления спроса на железную руду со стороны китайских производителей стали, а так же напряженность на мировых кредитных рынках. Китайские сталепроизводители, крупнейшие в мире, просят отложить поставки руды из-за сокращения продаж и невозможности привлечь кредитование.

На текущий момент, по данным «Clarkson Research Studies», среднерыночные результаты спотовых сделок для современного балкерного тоннажа по итогам 2008 года показывают снижение в среднем на 12% в сравнении с 2007 годом.

В результате драматической коррекции балкерных рынков, значительное количество небольших и средних судовладельцев и операторов были вынуждены объявить банкротство, притом, что даже крупнейшие балкерные владельцы оказались на грани выживания.

Тем не менее, определенный оптимизм вселяет начало 2009 года – к марту рынки восстановились до уровня 3-4х летней давности.

### ***Рынок купли-продажи танкеров***

Проблемы с кредитованием судоходства, возникшие в 2008 году, привели к резкому снижению, как на рынке заказов новых судов, так и на рынке купли-продажи. Если сравнивать активность на рынке купли-продажи судов в денежном эквиваленте, то объем сделок в 2008 году составил приблизительно 50% от 2007 года – 30,4 млрд. ам. дол. против 45,9 млрд. ам. дол. Особое замедление произошло на рынке купли-продажи в четвертом квартале 2008 года. Вначале, количество продаж снизилось в июле, что не вызывало удивления по сравнению с июньским «пиком», но, наступивший в сентябре глобальный банковский кризис привел к тому, что количество сделок резко уменьшилось. Так, в декабре было продано менее 50 судов, в мае – более 200.

Согласно статистическим данным, в целом в 2008 году было продано 566 сухогрузных судов суммарным тоннажем 22,7 млн. тонн, общей стоимостью 14 млрд. ам. дол., в 2007 году объем продаж сухогрузов составил 985 судов суммарным дедвейтом 47,1 млн. тонн стоимостью в 26 млрд. ам. дол. С танкерами разница не столь значительна, хотя она тоже имеется: в 2008 году было продано 375 танкеров на сумму 11,8 млрд. ам. дол. против 512 танкеров в 2007 году на общую сумму 14,6 млрд. ам. дол.

Активность рынка купли-продажи танкеров напрямую отражает спрос на танкерный тоннаж. Так, в 2008 году максимальная активность наблюдалась в феврале и июле, т.е. непосредственно после резкого роста фрахтовых ставок. С падением спроса на тоннаж и, соответственно, уровня фрахтовых ставок, упало и число сделок по купле-продаже танкеров: в ноябре - худшем для танкерного рынка месяце 2008 года, количество сделок по купле-продаже было минимальным.

Рыночная оценочная стоимость практически всех судов, как по типу, так и по возрасту, либо эксплуатационным характеристикам (от контейнеровозов и нефтедобывающих судов до танкеров, балкеров и судов снабжения), значительно снизилась к концу 2008 года, как по показателям рынка купли-продажи, так и по оценкам независимых оценщиков и банков-кредиторов. В наибольшей степени переоценка активов затронула возрастные балкеры (свыше 22 лет) и возрастные танкеры (свыше 20 лет), приблизив оценку таких судов к стоимости металлолома.

### ***1 квартал 2009 год***

#### ***Танкерный рынок***

В первом квартале 2009 года международные танкерные рынки по всем группам судов резко и значительно снизились ввиду глобального финансового и экономического кризиса. Доходы танкеров упали до уровня конца 1990-х, начала 2000-х гг.

Драматическое снижение «спотовых» рынков сказалось на значительном снижении ставок «тайм-чартера» (аренды). С середины 2008 года и до конца первого квартала 2009 года тайм-чартер на 12 месяцев по судну типа «Суэцмакс» с 50 000 ам. долл./сут. упал до 31 000 ам. долл./сут., для типа «Афрамекс» с 40 000 ам. долл./сут. до 24 000 ам. долл./сут., для танкеров-продуктовозов с 24 000 ам. долл./сут. до 16 000 ам. долл./сут.

Основные причины падения рынков морской перевозки заключаются в значительном снижении: мировой торговли из-за финансового и экономического кризиса, потребления энергоносителей и сырья, добычи нефти (ОПЕК). В результате указанных факторов, рыночные ставки танкеров в 1 квартале 2009 года показали худшую динамику за последние 10 лет.

Тем не менее, в сложившихся условиях - значительные сложности получения финансирования и низкие фрахтовые ставки, ожидается канцелирование контрактов на заказ значительного количества новостроев, прежде всего в контейнерном и балкерном секторе. Этот фактор окажет положительное влияние на баланс спроса и предложения судов в ближайшие два года.

#### ***Балкерный рынок***

Катастрофическое падение ставок, по всем типам сухогрузных судов начавшееся во второй половине 2008 года в начале 2009 года остановилось. Тренд падения на сухогрузных рынках сменился на рост. К началу 2009 года около 30 % мирового флота судов класса «Кейпсайз» были вынуждены встать на якорь по причине нерентабельности перевозки грузов по сложившимся рыночным ставкам.

В январе текущего года судоходные компании, владеющие балкерным флотом, ежедневно суммарно отправляли 5 устаревших судов на слом в надежде сдержать рост торгового флота к моменту ввода в строй новых. Эти темпы стали рекордными за последние 20 лет, отмечает в докладе крупнейший мировой покупатель судов на слом Global Marketing (США). Мировой «портфель заказов» балкеров не растет, а напротив, сокращается.

В феврале торговая активность рудой и углем возобновилась. В процентном отношении в сравнении с началом и окончанием первого квартала, рост составил более 100%, но, учитывая глубину предыдущего падения рынков, показатели сухогрузных индексов первого квартала 2009 года меньше аналогичного периода 2008 года.

#### ***Результаты деятельности флота ОАО «Новошип»***

За весь анализируемый период, тенденции судоходного рынка находили отражение в финансовых результатах деятельности ОАО «Новошип».

1) Подъем мирового фрахтового рынка в 2004 году, обусловленный укреплением мировой экономики, ростом объемов мировой торговли, развитием Азиатского региона, стремительным ростом цен на нефть и политикой стран ОПЕК, позволили компании получить сумму чистой прибыли – 555 628 тыс. руб., (информация приведена на основе данных отчетности по РСБУ). В 2004 году ОАО «Новошип» продолжило укреплять свои позиции в секторе танкеров класса «Aframax», вследствие чего, средний фактически достигнутый ТЧЭ по судам данной тоннажной группы за отчетный период превысил средний аналогичный показатель по мировому флоту.

2) В 2005 году доходы от работы балансового флота составили 93,40 % от общей суммы полученных доходов (на основании данных отчетности по РСБУ). На высокий уровень доходов оказывали влияние как

изменение количественного состава флота эмитента, так и изменение тайм-чартерных ставок по отдельным группам судов.

3) В 2006 году выручка от продажи эмитентом товаров, продукции, работ и услуг составила 1 517 926 тыс.руб., чистая прибыль – 133 632 тыс.руб., что ниже отчетных показателей аналогичного периода прошлого года на 22,6% и 89,3% соответственно. Одним из факторов, повлиявших на снижение сумм чистой прибыли и выручки эмитента являются неблагоприятные изменения, происходящие на международном фрахтовом рынке танкерного и балкерного тоннажа.

4) Волатильность фрахтового рынка в 2007 году не отразилась на финансовых результатах деятельности Компании, сумма чистой прибыли по результатам отчетного периода составила 1 278 122 тыс.руб., что на 856,44 % выше аналогичного показателя прошлого года (значительное увеличение данного показателя связано с реализацией на рынке устаревшего тоннажа 10 судов Компании).

5) Несмотря на падение цен на мировом фрахтовом рынке в 2008 году, связанное с текущими проблемами в мировой экономике и финансовом секторе - в общей сумме полученных доходов Компании на доходы от работы транспортного флота приходится 42,80 % (на основании данных отчетности по РСБУ). Увеличение доли доходов от работы транспортного флота в общей сумме доходов, полученных в течение 2008 года по сравнению с 2007 годом, объясняется снижением в общей сумме доходов доли от реализации на рынке устаревшего тоннажа.

Справочно:

На 1 апреля 2009 года балансовый флот ОАО «Новошип» составлял 3 судна суммарным дедвейтом 92 тыс.тонн. Менеджментом Компании проводится работа по реализации «Программы - 2006». В течение первого квартала 2009 года было выведено из состава балансового флота и реализовано судно «Александр Покрышкин» возрастом свыше 20 лет. В результате мероприятий, выполняемых в ходе реализации «Программы - 2006» предельный возраст эксплуатируемого судна не должен превышать 18 лет. Флот Группы «Новошип» состоит из 57 судов суммарным дедвейтом около 4,0 млн. тонн, средним возрастом флота около 7 лет.

Рыночная стоимость флота на 1 апреля 2009 года составляет порядка 2,02 млрд. ам. долл.

#### **4.5.1 Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента**

На эффективность деятельности судоходной компании оказывают влияние следующие факторы: внешние - события глобального характера (состояние мировой экономики, состояние фрахтового рынка, политическая ситуация, военные действия, стихийные бедствия, погодные условия и т.п.) и внутренние.

Для снижения влияния негативного эффекта данных факторов эмитент предпринимает следующие действия:

- проводит анализ ситуации на мировых фрахтовых рынках с целью принятия предупредительных мер;
- применяет механизм заключения долгосрочных договоров с надежными фрахтователями;
- проводит работу по оптимальному распределению флота на экономически выгодных мировых рынках (регионах);
- осуществляет контроль за возрастом судов;
- планирует сроки проведения заводских ремонтов судов;
- суда эмитента проходят аудит Российского Регистра Судоходства и норвежского классификационного общества DNV на соответствие требованиям Системы Управления Безопасностью (СУБ) и Системы Менеджмента Качества (СМК).

#### **Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:**

##### **А) Нефтяной рынок**

На мировой рынок танкеров преимущественное влияние оказывает состояние мирового спроса на нефть. В течение первого квартала 2009 года цены на нефть колебались в районе 45-50 ам. долл. за баррель. Международное энергетическое агентство (IEA) опубликовало новый прогноз по спросу на нефть, согласно которому в 2009 году он будет снижаться на 2,4 млн. баррелей в сутки. При этом ранее прогнозировался

ежедневный спад в 1,25 млн. баррелей.

МЭА отмечает, что в связи с тем, что темпы падения спроса на нефть достигают уровня 1980-х гг., то ожидается, что в текущем году спрос может составить 83,4 млн. баррелей в сутки, что примерно на 1 млн. баррелей ниже, чем прогнозировалось ранее. При этом восстановление положительной динамики спроса на нефть МЭА ожидает не ранее 2010 года.

По мнению Организации стран-экспортеров нефти, мировой спрос на нефть в 2009 году снизится на 1,4 млн. баррелей в день – до 84,2 баррелей в день. Ранее по прогнозу ОПЕК, спрос на нефть должен был упасть в текущем году на 1,0 млн. баррелей в день.

Наибольшее снижение спроса на энергосырье ОПЕК отмечает в развитых странах, входящих в Организацию экономического сотрудничества и развития, однако глобальный спад обуславливается во многом снижением спроса в таких странах как Индия и Китай. ОПЕК сохранила на прежнем уровне квоты по добыче нефти на своем последнем заседании. Также по данным из последнего нефтяного обзора ОПЕК, за счет ранее совершенных снижений квот и производства, даже с учетом ожидаемого снижения потребления нефти, уже во второй половине 2009 года рынок может столкнуться с дефицитом нефти.

Некоторые эксперты прогнозируют цены на нефть на конец 2009 года в районе 65 ам. долл. за баррель, рассчитывая на стабилизацию спроса и возникновение необходимости пополнения запасов во втором полугодии.

По Прогнозу UBS AG баррель сырой нефти марки WTI в 2009 году будет стоить 51 ам. долл. за баррель, а средняя цена на 2010 год – 58 ам. долл. за баррель (предыдущий прогноз — 75 ам. долл. за баррель).

Резкое падение мировых цен на нефть привело к тому, что добывать ее и инвестировать дополнительные средства в уже существующие месторождения становится невыгодно. В итоге ряд аналитиков ожидает резкого сокращения объемов нефтедобычи в странах, не входящих в ОПЕК, что приведет к очередному ценовому скачку — примерно на 70%, до 85 ам. долл. за баррель уже в 2010 году.

#### **В) Прогноз танкерного рынка**

Учитывая историческую динамику развития танкерных рынков, предпосылки рынков нефти и нефтепродуктов, а также факт, что текущие ставки фрахта для многих судовладельцев уже ниже рентабельности, следует ожидать достижения «дна» танкерных рынков уже в ближайшей перспективе.

По прогнозам аналитиков, низкие ставки будут сохраняться в течение всего 2-го и, возможно, первой половине 3-го квартала 2009 года с дальнейшей существенной положительной динамикой с середины 3-го квартала 2009 года.

#### **С) Прогноз балкерного рынка**

Невзирая на ужасный обвал балкерного рынка, подобного которому, по словам специалистов, отрасль вообще не помнит, многие аналитики делают достаточно оптимистичные прогнозы на не очень далекое будущее. Глава NORDEN Карстен Мортенсен считает, что балкерные компании должны быть благодарны, что обвал случился скоро относительно периода высоких и сверхвысоких ставок, и резко. По его мнению, именно это позволило отменить очень существенную часть заказов на постройку новых судов, что позволит нормализовать ситуацию в балкерном секторе достаточно быстро путем восстановления баланса между спросом и предложением.

Специалисты из Goldman придерживаются более осторожной позиции, по их мнению балкерный рынок, ждет сезонный спад летом текущего года. Но и они не исключают, что в четвертом квартале текущего года, и особенно первом – 2010-го, скорее всего, будет плавный рост балкерного рынка.

В исследовании, проведенном специалистами банка HSBC, также говорится, что значительного укрепления Балтийского Балкерного Индекса можно ожидать не ранее конца текущего года.

Тайваньский крупный балкерный судовладелец Нобу Су высказывал мнение, что ставки на перевозки навалочных грузов уже достигли той точки, ниже которой опуститься не могут, и во второй половине текущего года неизбежен рост.

#### **4.5.2 Конкурененты эмитента**

- 1) General Maritime Corporation (USA)
- 2) Overseas Shipholding (USA)
- 3) Teekay Corporation (Canada)
- 4) Torm (Denmark)
- 5) Top Tankers (Greece)
- 6) Tsakos Group (Greece)

**Основные конкурентные рынки:**

- рынок перевозок нефти партий размером Aframax;
- рынок перевозок светлых нефтепродуктов и пищевых грузов размером до 47 000 тонн.

**Перечень факторов конкурентоспособности в порядке убывания значимости:**

- наличие транспортного флота в составе Компании по своим характеристикам, отвечающим рыночному спросу и требованиям грузовладельцев;
- международный уровень качества менеджмента транспортных услуг;
- круглосуточный мониторинг рынка морских перевозок;
- многолетнее сотрудничество с российскими экспортными компаниями;
- наличие высокопрофессионального менеджмента и специалистов флота.

**V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента**

**5.1 Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента**

**Органами управления Общества являются:**

- **Общее собрание акционеров;**
- **Совет директоров;**
- **Единоличный исполнительный орган – Президент;**
- **Коллегиальный исполнительный орган – Правление.**

Согласно статье 21 «Общее собрание акционеров» действующего Устава ОАО «Новошип», высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Годовое общее собрание акционеров проводится ежегодно, не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

На годовом общем собрании акционеров решаются вопросы:

- об избрании Совета директоров Общества;
- об избрании ревизионной комиссии Общества;
- об утверждении аудитора Общества;
- об утверждении представляемого Советом директоров Общества годового отчета Общества;
- об утверждении годовой бухгалтерской отчетности (балансов Общества), в том числе отчетов о прибылях и убытках Общества (счетов прибылей и убытков Общества);
- о распределении прибыли, в том числе выплате (объявлении) дивидендов, и убытков Общества по результатам финансового года.

На годовом общем собрании акционеров могут решаться иные вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава Общества в новой редакции;
- 2) реорганизация Общества;
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) определение количественного состава Совета директоров Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;
- 5) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 6) увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций;
- 7) увеличение уставного капитала Общества путем размещения акций посредством закрытой подписки;
- 8) размещение эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции, посредством закрытой подписки;
- 9) увеличение уставного капитала Общества путем размещения посредством открытой подписки обыкновенных акций, составляющих более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций;
- 10) размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, составляющие более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций;
- 11) уменьшение уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных обществом акций;
- 12) избрание членов ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 13) утверждение аудитора Общества;
- 14) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;
- 15) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков Общества), а также распределение прибыли (в том числе, выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года;
- 16) определение порядка ведения общего собрания акционеров;
- 17) дробление и консолидация акций;

- 18) принятие решения об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 19) принятие решения об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 20) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;
- 21) принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 22) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
- 23) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», другими федеральными законами и настоящим Уставом.

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества. Вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совета Директоров Общества, за исключением вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Общее собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции.

Согласно статье 32 «Совета директоров Общества» действующего Устава ОАО «Новошип» в компетенцию Совета директоров Общества входит решение вопросов общего руководства деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных Федеральным Законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров.

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 2) созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального Закона «Об акционерных обществах»;
- 3) утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- 4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
- 5) увеличение уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций за счет имущества общества, когда размещение дополнительных акций осуществляется посредством распределения их среди акционеров;
- 6) увеличение уставного капитала общества путем размещения дополнительных обыкновенных акций в пределах количества объявленных акций этой категории (типа) посредством открытой подписки в количестве, составляющем 25 и менее процентов ранее размещенных обыкновенных акций общества;
- 7) увеличение уставного капитала общества путем размещения дополнительных привилегированных акций в пределах количества объявленных акций этой категории (типа) посредством открытой подписки;
- 8) размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, в количестве 25 процентов и менее ранее размещенных обыкновенных акций;
- 9) размещение облигаций, конвертируемых в привилегированные акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в привилегированные акции посредством открытой подписки;
- 10) размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным Законом «Об акционерных обществах»;
- 11) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным Законом «Об акционерных обществах»;
- 12) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным Законом «Об акционерных обществах»;
- 13) образование исполнительных органов Общества (Президента и Правления) и досрочное прекращение их полномочий;
- 14) рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;
- 15) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- 16) использование резервного фонда и иных фондов Общества;
- 17) утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Федеральным Законом «Об акционерных обществах» к

- компетенции общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено Уставом Общества к компетенции исполнительных органов общества;
- 18) создание филиалов и открытие представительств Общества;
  - 19) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
  - 20) одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, предусмотренных главой XI Федерального Закона «Об акционерных обществах»;
  - 21) утверждение Регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
  - 22) принятие решений по всем вопросам, связанным с осуществлением прав, вытекающих из владения Обществом акциями или долями участия в уставном капитале иных организаций, доля участия Общества в которых превышает 20 процентов;
  - 23) принятие решений об участии и о прекращении участия Общества в других организациях (за исключением организаций, указанных в подпункте 21 пункта 2 статьи 21 настоящего Устава), включая совершение сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом акций паев, долей в уставном капитале) других юридических лиц;
  - 24) определение денежного вознаграждения Секретаря Совета директоров, а также компенсации расходов, связанных с исполнением обязанностей Секретаря Совета директоров;
  - 25) образование комитетов и комиссий при Совете директоров, утверждение внутренних документов, регламентирующих порядок создания и деятельности таких комитетов и комиссий;
  - 26) иные вопросы, предусмотренные Федеральным Законом «Об акционерных обществах».

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение исполнительным органам Общества.

Согласно статье 36 «Исполнительные органы» Устава ОАО «Новошип», исполнительными органами Общества являются Президент и Правление.

Согласно статье 37 «Президент Общества» действующего Устава ОАО «Новошип», Президент Общества организует выполнение решений общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества и без доверенности действует от имени Общества, в том числе:

- 1) осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества;
- 2) имеет право первой подписи под финансовыми документами;
- 3) распоряжается имуществом Общества;
- 4) представляет интересы Общества, как в Российской Федерации, так и за ее пределами, в том числе в иностранных государствах;
- 5) утверждает штатное расписание и системы оплаты труда, заключает трудовые договоры с работниками Общества, применяет к этим работникам меры поощрения и налагает на них взыскания;
- 6) руководит работой Правления, председательствует на его заседаниях;
- 7) совершает сделки от имени Общества;
- 8) выдает доверенности от имени Общества;
- 9) открывает в банках счета Общества;
- 10) организует ведение бухгалтерского учета и отчетности Общества;
- 11) представляет финансовую отчетность в соответствующие органы;
- 12) организует публикацию в средствах массовой информации сведений, предусмотренных Федеральным Законом «Об акционерных обществах» и другими правовыми актами;
- 13) издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- 14) организует работу и создает необходимые условия для обеспечения защиты государственной тайны.
- 15) представляет Общество на общих собраниях акционеров (участников) его дочерних обществ, а также иных организаций с участием Общества и осуществляет голосование по всем вопросам повестки дня таких общих собраний;
- 16) утверждает внутреннюю структуру Общества и положения о структурных и обособленных подразделениях Общества;
- 17) утверждает внутренние документы Общества, регулирующие вопросы текущей деятельности Общества;
- 18) определяет в соответствии с законодательством Российской Федерации состав и объем сведений, составляющих служебную и коммерческую тайну Общества, а также порядок ее защиты;

19) осуществляет иные полномочия, не отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров Общества.

Полномочия в отношении обществ и иных организаций, указанных в пп.15, доля участия Общества в которых превышает 20 процентов, Президент совершает в соответствии с решениями Совета директоров Общества.

Согласно статье 38 «Правление Общества» действующего Устава ОАО «Новошип», Правление является коллегиальным исполнительным органом Общества, состав которого утверждается Советом директоров Общества.

К компетенции Правления относятся следующие вопросы:

- 1) выработка и реализация текущей хозяйственной политики Общества в целях повышения его прибыльности и конкурентоспособности;
- 2) подготовка информационных материалов документов для Совета директоров Общества в целях осуществления его функций, а также обеспечение Совета директоров данными о финансовом состоянии Общества, о сделках и решениях, которые могут оказать существенное влияние на деятельность Общества, иной информацией;
- 3) осуществление организационно-технического обеспечения деятельности общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, ревизионной комиссии Общества;
- 4) использование средств Общества на благотворительные цели в пределах сметы, утвержденной Советом директоров Общества;
- 5) подготовка и вынесение на решение Совета директоров Общества предложений о величине, условиях и порядке увеличения или уменьшения уставного капитала Общества, консолидации или дроблении акций Общества, о приобретении акций Общества, размещении Обществом облигаций и иных ценных бумаг;
- 6) разработка и реализация общей стратегии развития дочерних обществ, включая организацию проведения единой производственно-технической, финансовой, ценовой, сбытовой, кадровой политики, координация деятельности дочерних обществ;
- 7) подготовка предложений о совершении Обществом сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом акций (паев, долей в уставном капитале) других юридических лиц;
- 8) подготовка предложений о создании дочерних и зависимых обществ;
- 9) рассмотрение вопросов, связанных с приобретением Обществом судов (любых типов судов, в том числе используемых в целях торгового мореплавания), обременением или отчуждением принадлежащих Обществу и его дочерним обществам судов, если такие вопросы не отнесены к компетенции общего собрания акционеров или Совета директоров Общества;
- 10) рассмотрение вопросов, связанных с получением Обществом и предоставлением займов физическим и юридическим лицам, включая дочерние общества.

Правление может осуществлять также иные полномочия, переданные ему Президентом Общества.

Тексты действующей редакции Устава Общества, Положения об Общем собрании акционеров ОАО «Новошип», Положения о Совете директоров ОАО «Новошип», внутренние документы, регулирующие деятельность органов эмитента, размещены в свободном доступе на странице Общества в сети Интернет: [www.novoship.ru](http://www.novoship.ru).

## **5.2 Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента**

### **Члены Совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.**

Председатель Совета директоров:

**Франк Сергей Оттович**

Год рождения: **1960**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998-2004**

Организация: **Министерство транспорта Российской Федерации**

Должность: **Министр транспорта Российской Федерации**

Период: **2004-2004**

Организация: **Аппарат Правительства Российской Федерации**

Должность: **Помощник Председателя Правительства Российской Федерации**

Период: **2004 - наст. время**

Организация: **ОАО «Совкомфлот»**

Должность: **Генеральный директор**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных.**

Члены совета директоров:

**Колесников Николай Львович**

Год рождения: **1963**

Образование: **два высших**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2004 – 2005**

Организация: **ЗАО «Объединенная финансовая группа», г.Москва**

Должность: **Исполнительный директор**

Период: **2005 – 2007**

Организация: **ОАО «Совкомфлот»**

Должность: **Заместитель генерального директора**

Период: **2007 – наст. время**

Организация: **ОАО «Совкомфлот»**

Должность: **Первый заместитель генерального директора**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных.**

**Лоза Леонид Иванович**

Год рождения: **1940**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2004 - наст. время**

**Пенсионер**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных.**

**Манасов Марлен Джеральдович**

Год рождения: **1965**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Организация: **ЗАО «Ю Би Эс Секьюритиз»**

Должность: **генеральный директор**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных.**

**Медников Владимир Александрович**

Год рождения: **1953**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2003-2005**

Организация: **Адвокатское бюро «Юринфлот»**

Должность: **Управляющий партнер**

Период: **2005-2006**

Организация: **ОАО «Совкомфлот»**  
Должность: **Заместитель Генерального директора**

Период: **2006 - наст. время**  
Организация: **ОАО «Совкомфлот»**  
Должность: **И.о. Первого заместителя Генерального директора**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**  
Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**  
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных.**

***Поправко Сергей Геннадьевич***

Год рождения: **1961**  
Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2004-2005**  
Организация: **ОАО «Приморское морское пароходство»**  
Должность: **Генеральный директор**

Период: **2005-2005**  
Организация: **ОАО «Совкомфлот»**  
Должность: **Первый заместитель Генерального директора**

Период: **2005 - наст. время**  
Организация: **«Unicom Management Services Ltd»**  
Должность: **Управляющий директор**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**  
Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**  
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных.**

**Роберт Сассон**

Год рождения: **1964**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1992-2006**

Организация: **Европейский банк реконструкции и развития**

Должность: **Старший банкир и глава представительства в г. Санкт-Петербурге**

Период: **2006- наст. время**

Индивидуальный предприниматель

Должность: **Финансовый консультант**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных.**

**Суслин Михаил Иванович**

Год рождения: **1946**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2004-2006**

Организация: **Федеральная служба по надзору в сфере транспорта**

Должность: **Заместитель руководителя**

Период: **2006-2008**

Организация: **ФГУП «Росморпорт»**

Должность: **Советник Генерального директора**

Период: **2008- наст. время**

Организация: **ОАО «Совкомфлот»**

Должность: **Советник Генерального директора**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных.**

***Терехин Сергей Алексеевич***

Год рождения: **1948**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2000-2005**

Организация: **ОАО "Совкомфлот"**

Должность: **Первый заместитель Генерального директора**

Период: **2005 – июнь 2008**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Президент ОАО "Новошип"**

Период: **июнь 2008 – наст. время**

**Пенсионер**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет**

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал.**

**Единоличный и коллегиальный органы управления эмитента и должностные лица управляющего эмитента**

***Костюк Евгений Владимирович***

Год рождения: **1954**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2002 – 2006**

Организация: **компания «Юником Менеджмент Сервисез», г. Москва**

Должность: **начальник Отдела снабжения судов**

Период: **2006 - 2007**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Вице-президент – директор Департамента технической эксплуатации флота, Вице-президент - технический директор группы компаний**

Период: **2007 – 06.06. 2008**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Первый вице-президент**

Период: **06.06.2008 – 02.07.2008**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **И.о. Президента**

Период: **03.07.2008 – наст. время**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Президент**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал.**

**Макаров Сергей Викторович**

Год рождения: **1957**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2002-2006**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Начальник отдела флота - флагманский капитан Департамента судовождения**

Период: **2006-2006**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Директор Департамента безопасности мореплавания**

Период: **2006-наст. время**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Вице-президент-Директор Департамента безопасности мореплавания**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена

одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал.**

**Оскирко Владимир Петрович**

Год рождения: **1959**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2004-2005**

Организация: **ОАО «Волго-Донское пароходство», г. Ростов-на-Дону**

Должность: **финансовый директор**

Период: **2005-наст. время**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Вице-президент по корпоративным вопросам**

Доля в уставном капитале эмитента: **0,00002%**

Доля обыкновенных акций: **0,00003%**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.**

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал.**

**Рыжук Наталья Владимировна**

Год рождения: **1970**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Главный бухгалтер**

Доля в уставном капитале эмитента: **не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.**

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекалась.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимала.**

**Спасова Жанна Николаевна**

Год рождения: **1966**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2004 - 2004**

Организация: **ОАО "Новошип"**

Должность: **Директор Департамента экономики и финансов**

Период: **2004 – наст. время**

Организация: **ОАО "Новошип"**

Должность: **Вице-президент - Директор Департамента экономики и финансов**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекалась.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимала.**

**Степанов Олег Алексеевич**

Год рождения: **1967**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2003-2007**

Организация: **ООО «НовошипКрюинг»**

Должность: **Директор**

Период: **2007-2008**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Вице-президент-начальник Службы персонала**

Период: **2008-наст. время**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Вице-президент-директор Департамента управления персоналом**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал.**

**Тонковидов Игорь Васильевич**

Год рождения: **1964**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2003 - 2006**

Организация: **ОАО СК «Волжское пароходство»**

Должность: **Технический директор**

Период: **2006 – 2008**

Организация: **ОАО «Волго-Балтийская Компания»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **2008 – наст. время**

Организация: **ОАО «Новороссийское морское пароходство»**

Должность: **Вице – президент по эксплуатации флота**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал.**

**Хайдуков Алексей Олегович**

Год рождения: **1967**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2004-2006**

Организация: **"Novoship (UK) Ltd."**

Должность: **офицер Департамента безопасности, качества и охраны окружающей среды**

Период: **2006-2006**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Начальник отдела безопасности и качества Департамента безопасности мореплавания - флагманский капитан, «Назначенное лицо» Компании по МКУБ**

Период: **2006-наст. время**

Организация: **ОАО "Новороссийское морское пароходство"**

Должность: **Директор Департамента качества, «Назначенное лицо» Компании по МКУБ, менеджер Группы «Новошип» по качеству**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

*Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента **не имеет.***

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал.**

### **5.3 Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента**

В 2008 году на основании принятого решения общим собранием акционеров (Протокол №21 от 27.05.08 г.) сумма вознаграждений и компенсаций расходов независимым членам Совета директоров за выполнение ими своих функций и работу в комитетах Совета директоров составила 3,3 млн. рублей. Заработная плата, премии, вознаграждения, компенсации и комиссионные остальным членам Совета директоров ОАО «Новошип» не выплачивались.

Общая сумма выплат по основной заработной плате, трудовым отпускам, вознаграждениям и прочим выплатам, для действующего состава Правления на 31.12.2008, составила 47,6 млн. рублей.

### **5.4 Сведения о структуре и компетенции органов контроля финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

В структуру контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества входят: ревизионная комиссия Общества, Комитет Совета директоров по аудиту, Отдел внутреннего аудита.

Процедуры внутреннего контроля утверждаются Советом директоров Общества по представлению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

#### **Комитет по аудиту Совета директоров**

В соответствии с Положением о Совете директоров ОАО «Новошип» в целях обеспечения принятия обоснованных и эффективных решений 27 сентября 2007 года создан Комитет по аудиту Совета директоров Общества. Порядок деятельности Комитета определяется внутренним документом Общества (Положением о Комитете по аудиту), утвержденным решением Совета директоров Общества.

Согласно утвержденному Положению **к компетенции** Комитета по аудиту Совета директоров Общества относятся:

«- оценка кандидатов в аудиторы акционерного общества с предоставлением результатов такой оценки Совету директоров, подготовка для Совета директоров Общества рекомендаций по кандидатуре Аудитора для последующего утверждения Аудитора Общим собранием акционеров;

- оценка заключения аудитора акционерного общества до представления его на Общем собрании акционеров;

- оценка эффективности действующих в акционерном обществе процедур внутреннего контроля и подготовка предложений по их совершенствованию;

- формирование рекомендаций по выбору независимого оценщика и проведению оценки независимым оценщиком имущества в случаях, предусмотренных действующим законодательством;

- контроль деятельности и функциональное руководство деятельностью Отдела внутреннего аудита ОАО «Новошип»;

- предварительное одобрение назначения на должность и освобождения от занимаемой должности начальника Отдела внутреннего аудита».

### **Ревизионная комиссия**

Для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества, общим собранием акционеров ежегодно избирается ревизионная комиссия, которая состоит из пяти членов. Срок полномочий ревизионной комиссии истекает после избрания нового состава этого органа Общим собранием акционеров. Члены ревизионной комиссии могут избираться неограниченное число раз. Деятельность Ревизионной комиссии регламентируется Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ОАО «Новошип» и утвержденным общим собранием акционеров Общества Положением о ревизионной комиссии Общества.

Согласно утвержденному Положению **к компетенции** ревизионной комиссии Общества относится:

- «-проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год;*
- проверка и анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления финансовыми и операционными рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств;*
- оценка проводимых Обществом контрольно-ревизионных мероприятий в дочерних и зависимых обществах;*
- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности и иных отчетах, а также других финансовых документах Общества;*
- проверка порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой и бухгалтерской отчетности при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества, в том числе проверку консолидированной бухгалтерской отчетности по группе компаний Общества;*
- проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами, бюджетами всех уровней, а также расчетных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов;*
- проверка законности хозяйственных операций, осуществляемых Обществом по заключенным от его имени сделкам;*
- проверка эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, с учетом эффективности и целесообразности финансовых вложений в дочерние и зависимые Общества, выявление причин непроизводительных потерь и расходов;*
- проверка выполнения предписаний Ревизионной комиссии по устранению выявленных нарушений;*
- проверка соответствия решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемых Президентом, Советом директоров и Правлением Общества, Уставу Общества и решениям общего собрания акционеров;*
- разработка для Совета директоров и Правления Общества рекомендаций по формированию бюджетов Общества и их корректировке;*
- решение иных вопросов, отнесенных к компетенции Ревизионной комиссии Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и настоящим Положением».*

### **Отдел внутреннего аудита**

Для оказания необходимого содействия Совету директоров и Правлению Общества в выполнении их обязанностей по достижению целей Компании, с использованием систематизированного и последовательного подхода к оценке и повышению эффективности процессов внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, в Обществе создан и функционирует Отдел внутреннего аудита. Для обеспечения независимости и объективности внутреннего аудита Отдел функционально подчиняется Комитету по аудиту Совета директоров Общества и организационно Президенту ОАО «Новошип». Взаимодействие с исполнительными органами управления Общества, наблюдательным советом и внешним аудитом происходит по согласованию с Президентом и Вице-президентом-директором Департамента экономики и финансов Общества.

Отдел внутреннего аудита ОАО «Новошип» первоначально был создан Приказом Президента Общества № 132 от 20.07.94 г., после частичной реорганизации в 2002 г. повторно образован Приказом Президента Общества № 01.01-213-01 от 27.10.05 г.

## **Основные задачи Отдела внутреннего аудита (ОВА):**

- разработка и оценка системы внутреннего контроля в Обществе с целью минимизации рисков, возникающих в процессе финансово-хозяйственной деятельности Общества. Подготовка соответствующих рекомендаций руководству Общества (менеджменту, Совету директоров);
- осуществление контроля над сохранностью собственности и активов Общества, эффективным использованием денежных, материальных и других ресурсов Общества, соблюдением принципов экономии и хозяйственного расчета в целях максимизации прибыли и повышения рентабельности деятельности Общества;
- проверка на соответствие финансово-хозяйственной деятельности Общества требованиям законодательства и внутренним документам Компании;
- проведение внутренних аудитов и участие в ревизиях финансово-хозяйственной деятельности Общества, бухгалтерской, финансовой, управленческой, производственной, правовой, любой другой документации и отчетности Общества, а так же электронных баз данных и программных продуктов с целью выявления, оценки и предотвращения негативных последствий от принятия неэффективных управленческих решений.
- взаимодействие с внешним аудитором Общества в целях достижения максимальной прозрачности и достоверности отчетности Общества.

Для предотвращения использования служебной информации, осуществления контроля за использованием инсайдерской информации Обществом разработано и принято Положение «О защите конфиденциальных сведений в ОАО «Новошип» от 15.01.2005 года, Положение об инсайдерской информации от 27.09.2007 года. Тексты данных Положений в свободном доступе размещены на корпоративном сайте Общества в сети Интернет по адресу: [www.novoship.ru](http://www.novoship.ru).

### **5.5 Информация о лицах, входящих в состав органов контроля финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

Состав Ревизионной комиссии, избранный на очередном общем собрании акционеров 23 мая 2008 года:

***Цветков Юрий Александрович – Председатель комиссии***

*Год рождения: 1965*

*Образование: высшее*

*Должности за последние 5 лет:*

*Период: 2000-2008*

*Организация: Счетная палата РФ*

*Должность: начальник инспекции*

*Период: 2008 - июль 2008 г.*

*Организация: ОАО «Совкомфлот»*

*Должность: Заместитель Генерального директора – начальник отдела внутреннего контроля и управления корпоративными рисками*

*Период: июль 2008-наст. время*

*Организация: ОАО «Объединенная судостроительная корпорация»*

*Должность: Первый Вице-президент*

*Доля в уставном капитале эмитента: доли не имеет*

*Доля обыкновенных акций: доли не имеет*

*Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет*

*Родственных связей с иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами Совета директоров эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимаемым должность единоличного исполнительного органа ОАО <sup>2</sup>Новошип<sup>2</sup> не имеет.*

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличии

судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных.**

**Вешнякова Анжела Александровна**

Год рождения: 1974

Образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

Период: **2003-2005**

Организация: **«Юником Менеджмент Сервисиз (Кипр) ЛТД.»**

Должность: **бухгалтер**

Период: **2005-2005**

Организация: **ОАО «Вимм Билль Данн»**

Должность: **Заместитель начальника отдела международной отчетности**

Период: **2006-наст. время**

Организация: **ОАО «Совкомфлот»**

Должность: **заместитель Главного бухгалтера**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **доли не имеет**

*Родственных связей с иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами Совета директоров эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимаемым должность единоличного исполнительного органа ОАО <sup>2</sup>Новошип<sup>2</sup> не имеет.*

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекалась.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных.**

**Генцелова Виктория Владимировна**

Год рождения: 1978

Образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

Период: **2003-2007**

Организация: **«Прайсвогтерхаус Куперс»**

Должность: **налоговый консультант, старший налоговый консультант**

Период: **2007-наст. время**

Организация: **ОАО «Совкомфлот»**

Должность: **Заместитель Главного бухгалтера**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

Родственных связей с иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами Совета директоров эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимаемым должность единоличного исполнительного органа ОАО <sup>2</sup>Новошип<sup>2</sup> не имеет.

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекалась**.

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных**.

**Морозова Ольга Вячеславовна**

Год рождения: 1966

Образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

Период: 2003-наст. время

Организация: ОАО «Совкомфлот»

Должность: старший юристконсульт

Доля в уставном капитале эмитента: доли не имеет

Доля обыкновенных акций: доли не имеет

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет

Родственных связей с иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами Совета директоров эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимаемым должность единоличного исполнительного органа ОАО <sup>2</sup>Новошип<sup>2</sup> не имеет.

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекалась**.

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **нет данных**.

**Попов Андрей Николаевич**

Год рождения: 1977

Образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

Период: 2004-2005

Организация: ООО «Ретиф», г.Москва

Должность: Ведущий экономист службы финансов

Период: 2005-2005

Организация: ООО «Moore Stephens CIS», г.Москва

Должность: Помощник аудитора по МСФО

Период: 2006-2007

Организация: ООО «Новошипинвест»

Должность: Заместитель Генерального директора по экономике

Период: январь 2008- март 2008

Организация: ОАО «Новороссийское морское пароходство»

Должность: Начальник Отдела внутреннего аудита

Период: *март 2008-наст. время*

Организация: *ООО «Новошипинвест»*

Должность: *Заместитель Генерального директора по экономике*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

*Родственных связей с иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами Совета директоров эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимаемым должность единоличного исполнительного органа ОАО «Новошип» не имеет.*

Сведения о привлечении указанного лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг, или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

Сведения о занятии указанным лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал.**

Состав Комитета по аудиту, утвержденный решением Совета директоров Общества от 28.02.2008 г.:

*Сассон Роберт – Председатель комитета*

*Колесников Николай Львович*

*Медников Владимир Александрович*

Информация о членах Комитета по аудиту Совета директоров Общества раскрывается в п. 5.2. Ежеквартального отчета.

**5.6 Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента**

Вознаграждение, заработная плата, премии, комиссионные и компенсации расходов за 2008 год членам Ревизионной комиссии не выплачивались. В связи с тем, что Комитет по аудиту Совета директоров Общества состоит из членов Совета директоров, информация о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам Совета директоров Общества раскрывается в пункте 5.3. Ежеквартального отчета.

**5.7 Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента**

Наименование показателей	2008 год	1 кв. 2009год
Среднесписочная численность работников, чел	<b>664</b>	<b>579</b>
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	<b>58</b>	<b>59</b>
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	<b>423 900 008</b>	<b>79 905 031</b>
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	<b>18 607 333</b>	<b>3 198 849</b>
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	<b>442 507 342</b>	<b>83 103 881</b>

Снижение среднесписочной численности работников Компании вызвано, прежде всего, списанием и продажей устаревшего флота.

Помимо этого, снижение численности работников Компании является следствием проводимых мероприятий по совершенствованию структуры Компании, оптимизации численности персонала, что позволяет повысить рентабельность производства, снизить непроизводственные расходы и привести численность и профессионализм управленческого аппарата к требуемым критериям.

**Сведения о профсоюзных органах, созданных сотрудниками (работниками) эмитента:**

- Первичная профсоюзная организация плавсостава ОАО «Новошип» Азово-Черноморской Межрегиональной Бассейновой Организации Профсоюза работников водного транспорта (ПРВТ) Российской Федерации;
- Первичная профсоюзная организация ОАО «Новошип» Российского профессионального союза моряков;
- Первичная профсоюзная организация работников береговых предприятий и управления ОАО «Новошип» Азово-Черноморской Межрегиональной Бассейновой Организации Профсоюза работников водного транспорта (ПРВТ) Российской Федерации.

**5.8 Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента**

Какие-либо соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников эмитента в его уставном капитале отсутствуют.  
Опционы эмитента не предоставлялись.

**VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

**6.1 Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента**

Количество зарегистрированных лиц в реестре акционеров на дату окончания отчетного квартала – **4 588**, из них **5** номинальных держателей и **1** доверительный управляющий.

**6.2 Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

Наименование: *Открытое акционерное общество «Современный коммерческий флот»*

Сокращенное наименование: *ОАО «Совкомфлот»*

ИНН: 7702060116

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Санкт -Петербург, Набережная реки Мойки, 3а*

Доля в уставном капитале эмитента: *56,26%*

Доля обыкновенных акций: *75,01%*

*Лица, владеющие не менее 20% уставного капитала или не менее 20% обыкновенных акций акционера:*

Наименование: *Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом*

Сокращенное наименование: *Росимущество*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва, Никольский переулок, 9*

ИНН: 7710542402

Доля в уставном капитале акционера: *100%*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*

Наименование: *Открытое акционерное общество "Новороссийское морское пароходство"*

Сокращенное наименование: *ОАО «Новошип»*

ИНН: 2315012204

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1,**

Доля в уставном капитале эмитента: **9,72 %**

Доля обыкновенных акций: **доли не имеет**

**Лица, владеющие не менее 20% уставного капитала или не менее 20% обыкновенных акций акционера:**

1) Наименование: **Открытое акционерное общество «Современный коммерческий флот»**

Сокращенное наименование: **ОАО «Совкомфлот»**

ИНН: 7702060116

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Санкт -Петербург, Набережная реки Мойки, 3а**

Доля в уставном капитале акционера: **56,26%**

Доля обыкновенных акций: **75,01%**

2) Наименование: **"Intrigue Shipping Inc."**

Место нахождения: **80 Broad Street, Monrovia, Liberia**

Доля в уставном капитале акционера: **20,10%**

Доля обыкновенных акций: **17,65%**

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Новошипинвест"**

Сокращенное наименование: **ООО «Новошипинвест»**

ИНН: 2315071263

Место нахождения: **Россия, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1**

Доля в уставном капитале эмитента: **4,17 %**

Доля обыкновенных акций: **5,56 %**

**Лица, владеющие не менее 20% уставного капитала или не менее 20% обыкновенных акций акционера:**

Наименование: **Открытое акционерное общество "Новороссийское морское пароходство"**

Сокращенное наименование: **ОАО «Новошип»**

ИНН: 2315012204

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1,**

Доля в уставном капитале акционера: **100%.**

Наименование: **"Intrigue Shipping Inc."**

Место нахождения: **80 Broad Street, Monrovia, Liberia**

Доля в уставном капитале эмитента: **20,10%**

Доля обыкновенных акций: **17,65%**

**Лица, владеющие не менее 20% уставного капитала или не менее 20% обыкновенных акций акционера:**

Наименование: **Открытое акционерное общество "Новороссийское морское пароходство"**

Сокращенное наименование: **ОАО «Новошип»**

ИНН: 2315012204

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1,**

Доля в уставном капитале акционера: **100%.**

**6.3 Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права (<sup>2</sup>золотой акции<sup>2</sup>)**

Доля уставного капитала эмитента, находящаяся в государственной, муниципальной собственности: **отсутствует.**

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом ("золотой акции"): **не предусмотрено.**

**6.4 Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента**

В действующей редакции Устава Общества отсутствуют ограничения на участие в уставном капитале эмитента.

**6.5 Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций**

(информация предоставлена за пять последних завершённых финансовых лет на дату закрытия реестра перед каждым общим собранием акционеров)

(по состоянию на 23.04.2004)

Акционеры	% голосов	% влияния в Уставном капитале
Министерство имущественных отношений РФ	60,73	45,54
Российский Фонд Федерального имущества	6,40	4,80
«Гиззель Менеджмент Лимитед»	14,11	17,44
ОАО «Новошипинвест»	8,49	6,41

(по состоянию на 02.04.2005)

Акционеры	% голосов	% влияния в Уставном капитале
Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом	67,13	50,34
Intrigue Shipping Inc.	14,11	17,44
ОАО «Новошипинвест»	5,56	4,17

(по состоянию на 08.09.2005)

Акционеры	% голосов	% влияния в Уставном капитале
Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом	67,13	50,34
Intrigue Shipping Inc.	14,11	17,44
ООО «Новошипинвест»	5,56	4,17

(по состоянию на 24.04.2006)

Акционеры	% голосов	% влияния в Уставном капитале
Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом	67,13	50,34
Intrigue Shipping Inc.	14,11	17,44
ООО «Новошипинвест»	5,56	4,17

(по состоянию на 24.07.2006)

Акционеры	% голосов	% влияния в Уставном капитале
Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом	67,13	50,34
Intrigue Shipping Inc.	14,11	17,44
ООО «Новошипинвест»	5,56	4,17

(по состоянию на 07.05.2007)

Акционеры	% голосов	% влияния в Уставном капитале
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	67,13	50,34

Intrigue Shipping Inc.	17,65	20,10
ООО «Новошипинвест»	5,56	4,17

(по состоянию на 14.12.2007)

Акционеры	% голосов	% влияния в Уставном капитале
Открытое акционерное общество «Современный коммерческий флот»	67,13	50,34
Intrigue Shipping Inc.	17,65	20,10
ООО «Новошипинвест»	5,56	4,17

(по состоянию на 11.04.2008)

Акционеры	% голосов	% влияния в Уставном капитале
Открытое акционерное общество «Современный коммерческий флот»	73,62	55,21
Intrigue Shipping Inc.	17,65	20,10
ООО «Новошипинвест»	5,56	4,17

#### 6.6 Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения Совета директоров, в отчетном квартале эмитентом не совершалось.

#### 6.7 Сведения о размере дебиторской задолженности

Данная информация отражена по видам и по срокам возникновения дебиторской задолженности на основе данных автоматизированной системы учета "SCALA", которая принята ОАО «Новошип» для ведения бухгалтерского учета с 1 января 1997 года.

#### Дебиторская задолженность на 31.12.2008 года (руб.)

Наименование обязательств	Срок возникновения задолженности	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, включая задолженность дочерних и зависимых обществ	12 251 443	355 890
в том числе просроченная	-	355 890
Дебиторская задолженность по векселям к получению	-	-
в том числе просроченная	-	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	-	-
в том числе просроченная	-	-
Дебиторская задолженность по авансам выданным	32 799 397	-
в том числе просроченные	-	-
Прочая дебиторская задолженность	177 481 660	7 580 263
в том числе просроченные	-	-
<b>Итого</b>	<b>222 532 500</b>	<b>7 936 153</b>
<b>в том числе итого просроченная</b>	<b>-</b>	<b>355 890</b>

#### Дебиторская задолженность на 31.03.2009 года (руб.)

Наименование обязательств	Срок возникновения задолженности	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, включая задолженность дочерних и зависимых обществ	11 436 852	2 976 918
в том числе просроченная	-	2 976 918

Дебиторская задолженность по вексям к получению	-	-
в том числе просроченная	-	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	-	-
в том числе просроченная	-	-
Дебиторская задолженность по авансам выданным	38 139 692	-
в том числе просроченные	-	-
Прочая дебиторская задолженность	116 039 689	6 491 588
в том числе просроченные	-	-
<b>Итого</b>	<b>165 616 233</b>	<b>9 468 506</b>
в том числе итого просроченная	-	<b>2 976 918</b>

## **VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация**

### **7.1 Годовая бухгалтерская отчетность эмитента**

#### **Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Акционерам Открытого акционерного общества «Новороссийское морское пароходство» (ОАО «Новошип»)

#### **Сведения об аудиторе:**

**Наименование:** Закрытое акционерное общество «КПМГ».

#### **Место нахождения**

**(юридический адрес):** 129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035.

#### **Почтовый адрес:**

123317, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 18, блок «С», этаж 31.

#### **Государственная регистрация:**

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432.

#### **Лицензия:**

№ Е 003330 на осуществление аудиторской деятельности, выдана на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 17 января 2003 года № 9. Срок действия лицензии продлен до 17 января 2013 года.

#### **Членство в Аккредитованном профессиональном аудиторском объединении:**

Член Аудиторской палаты России

Член Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России.

## **Сведения об аудируемом лице:**

**Наименование:** Открытое акционерное общество «Новороссийское морское пароходство»

### **Место нахождения**

**(юридический адрес):** 353900, город Новороссийск, улица Свободы, дом 1.

**Почтовый адрес:** 353900, город Новороссийск, улица Свободы, дом 1.

### **Государственная**

#### **регистрация:**

Зарегистрировано администрацией города Новороссийска. Свидетельство от 15 июля 2002 года серия 23 № 002012547.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по **налогам и сборам по** городу Новороссийску Краснодарского края за № 1022302377800 от 16 июля 2002 года. Свидетельство серии 23 № 001621596.

## **Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2008 год**

Акционерам Открытого акционерного общества «Новороссийское морское пароходство»

Мы провели аудит прилагаемой к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Новороссийское морское пароходство» (далее – «Общество») за 2008 год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность на 31 листе состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2008 года;
- отчета о прибылях и убытках за 2008 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2008 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2008 год;
  - приложения к бухгалтерскому балансу;
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление данной бухгалтерской (финансовой) отчетности несет исполнительный орган Общества. Под бухгалтерской (финансовой) отчетностью понимается отчетность, предусмотренная Федеральным законом «О бухгалтерском учете». Наша обязанность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности во всех существенных отношениях на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности», федеральными стандартами аудиторской деятельности, внутрифирменными стандартами КПМГ по аудиту, а также правилами и стандартами, принятыми Аудиторской Палатой России и Институтом профессиональных бухгалтеров и аудиторов России.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством общества, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение по состоянию 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 (финансовой) отчетности.

17 февраля 2009 года

Романенко Алексей Михайлович  
Директор ЗАО «КПМГ»,  
Доверенность от 22 октября 2008 года № 41/08

Зеленкова Наталья Анатольевна

Руководитель аудиторской проверки,  
квалификационный аттестат на право осуществления  
аудиторской деятельности в области общего аудита № К  
027653, без ограничения срока действия

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2008 г.

Организация: Открытое акционерное общество  
"Новороссийское морское пароходство"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: Морской транспорт

Организационно-правовая форма / Акционерная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

2008 | 12 | 31

01125850

2315012204

61.10.2

47/41

384

АКТИВ	Код	На начало года	На конец года
1	2	3	4
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Нематериальные активы	110	19	17
Основные средства	120	1 124 180	1 175 217
Незавершенное строительство	130	55 923	64 533
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	2 611 507	2 510 444
Отложенные налоговые активы	145	7 487	25 261
Прочие внеоборотные активы	150	33 753	1 430
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>3 832 869</b>	<b>3 776 902</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Запасы	210	40 083	57 262
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	22 550	33 741
затраты в незавершенном производстве	213	-	11 963
готовая продукция и товары для перепродажи	214	3	36
товары отгруженные	215	4 911	122
расходы будущих периодов	216	12 619	11 400
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	1 156	908
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	10 911	7 936
в том числе:			
покупатели и заказчики	235	2 822	356
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	205 044	222 532
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	32 915	12 251
Краткосрочные финансовые вложения	250	1 943 894	2 034 071
Денежные средства	260	14 733	59 959
Прочие оборотные активы	270	-	-
<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>2 215 821</b>	<b>2 382 668</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>6 048 690</b>	<b>6 159 570</b>
<b>ПАССИВ</b>			
	Код	На начало года	На конец года
1	2	3	4
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>			
Уставный капитал	410	501 121	501 121
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	1 583 710	1 273 772
Резервный капитал	430	75 168	75 168
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	75 168	75 168

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	3 804 909	4 086 841
ИТОГО по разделу III	490	5 964 908	5 936 902
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	11 050	11 375
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	11 050	11 375
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	40 617	100 922
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	14 619	38 373
задолженность перед персоналом организации	622	10 885	10 881
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1 795	1 727
задолженность по налогам и сборам	624	12 153	15 234
прочие кредиторы	625	1 165	34 707
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	32 115	50 279
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	60 092
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
ИТОГО по разделу V	690	72 732	211 293
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>6 048 690</b>	<b>6 159 570</b>

**СПРАВКА  
О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ**

Наименование показателя	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	11 168	12 453
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	66 761	52 512
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	41 784	7 212
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	1 601 703	1 578 838
Износ жилищного фонда	970	3	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
Прочие ценности, учитываемые на забалансовых счетах	991	20 666	27 960

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**

за 2008 год Организация: <b>Открытое акционерное общество "Новороссийское морское пароходство"</b> Идентификационный номер налогоплательщика Вид деятельности: <b>Морской транспорт</b> Организационно-правовая форма / <b>Акционерная</b> Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	Форма № 2 по ОКУД Дата (год, месяц, число) по ОКПО ИНН по ОКВЭД по ОКПФ/ОКФС по ОКЕИ	Коды		
		0710002		
		2008	12	31
		01125850		
		2315012204		
		61.10.2		
47/41				
384				
<b>Наименование показателя</b>	Код	За отчетный	За соотв.	

		период	период прошлого года
1	2	3	4
<b>I. Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	1 221 961	1 349 206
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(674 934)	(997 055)
<b>Валовая прибыль</b>	<b>029</b>	547 027	352 151
Коммерческие расходы	030	(350)	(1 507)
Управленческие расходы	040	(318 722)	(193 740)
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>050</b>	227 955	156 904
<b>II. Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060	217 495	188 497
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	145 129	9 833
Прочие доходы	090	741 810	2 009 059
Прочие расходы	100	(350 406)	(615 060)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>140</b>	981 983	1 749 233
Отложенные налоговые обязательства текущего периода	144	(325)	2 777
Отложенные налоговые активы текущего периода	145	17 774	(1 738)
Текущий налог на прибыль	<b>150</b>	(248 800)	(466 668)
Налог на прибыль прошлых лет и другие платежи в бюджет	160	(26 957)	(5 482)
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>190</b>	723 675	1 278 122
<b>Справочно:</b> постоянные налоговые обязательства (активы)	200	(15 146)	(46 045)
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	1,93	3,40
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	1,93	3,40

## РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Наименование показателя	Код	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	14 728	85	90 316	546
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	335	13 618	3 544	40 995
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	136 461	60 786	47 333	59 222
Отчисления в оценочные резервы	250	-	90 720	-	10 744
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	297	327	701	4 464

## ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2008 год

Организация: **Открытое акционерное общество  
"Новороссийское морское пароходство"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **Морской транспорт**Организационно-правовая форма / **Акционерная**Единица измерения: **тыс. руб.**

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2008	12	31
01125850		
2315012204		
61.10.2		
47/41		
384		

## I. Изменения капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределен. прибыль (непок. убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему.....</b>	010	501 121	2 071 516	75 168	2 489 989	5 137 794
<b>2007 год (предыдущий год)</b>						
Изменения в учетной политике.....	011	x	x	x	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств.....	012	x	-	x	-	-
		x	-	-	-	-
<b>Остаток на 1 января предыдущего года</b>	020	501 121	2 071 516	75 168	2 489 989	5 137 794
Результат от пересчета иностранных валют.....	021	x		x	x	-
Чистая прибыль.....	022	x	x	x	1 278 122	1 278 122
Дивиденды.....	023	x	x	x	(451 008)	(451 008)
Отчисления в резервный фонд.....	030	x	x	0	0	0
Другие структурные изменения капитала	031	-	-	-	-	-
Результат от перехода к ПБУ 18/2	032	-	-	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет:	040	-	-	-	-	-
дополнительного выпуска акций	041	-	x	x	x	-
увеличение номинальной стоим. акций	042	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	043	-	x	x	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:	050	-	-	-	-	-
уменьшения номинала акций	051	-	x	x	x	-
уменьшения количества акций	052	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	053	-	x	x	-	-
Передано в муниципальную собственность	054	-	-	-	-	-
Списание дооценки проданных ОС.....	055	-	(487 806)	-	487 806	0
<b>Остаток на 31 декабря предыдущего года</b>	060	501 121	1 583 710	75 168	3 804 909	5 964 908
<b>2008 год (отчетный год)</b>						
Изменения в учетной политике.....	061	x	x	x	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств.....	062	x	-	x	-	-
<b>Остаток на 1 января отчетного года</b>	100	501 121	1 583 710	75 168	3 804 909	5 964 908
Результат от пересчета иностранных валют.....	101	x	-	x	x	-
Чистая прибыль.....	102	x	x	x	723 675	723 675
Дивиденды.....	103	x	x	x	(751 681)	(751 681)

Отчисления в резервный фонд.....	110	x	x	0	0	0
Другие структурные изменения капитала	111	-	-	-	-	-
Изменения в связи с присоединением филиала	112	-	-	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет:	120	-	-	-	-	-
дополнительного выпуска акций	121	-	x	x	x	-
увеличение номинальной стоим. акций	122	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	123	-	x	x	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:	130	-	-	-	-	-
уменьшения номинала акций	131	-	x	x	x	-
уменьшения количества акций	132	-	x	x	x	-
реорганизации юридического лица	133	-	x	x	-	-
Списание дооценки проданных ОС.....	134	-	(309 938)	-	309 938	0
<b>Остаток на 31 декабря отчетного года</b>	<b>140</b>	<b>501 121</b>	<b>1 273 772</b>	<b>75 168</b>	<b>4 086 841</b>	<b>5 936 902</b>

## II. Резервы

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Поступило	Использовано	Остаток на конец отчетного года
Наименование	код				
1	2	3	4	5	6
<b>Резервы, образованные в соответствии с законодательством</b>	141				
<i><b>Резервный фонд</b></i>					
данные предыдущего года	142	75 168	-	-	75 168
данные отчетного года	143	75 168	-	-	75 168
<b>Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:</b>	144	-	-	-	-
<b>Оценочные резервы:</b>	145	-	-	-	-
<b>Резерв по сомнительным долгам</b>					
данные предыдущего года	146	42 287	10 744	42 287	10 744
данные отчетного года	147	10 744	19 702	10 744	19 702
<b>Резервы предстоящих расходов</b>	148				
<b>Резерв по условным фактам хоз. деятельности</b>					
данные предыдущего года	149	-	-	-	-
данные отчетного года	150	-	60 092	-	60 092
<b>Резерв под обесценение вложений в ценные бумаги</b>	151				
данные отчетного года	152	-	10 926	-	10 926

## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2008 год

Организация: **Открытое акционерное общество  
"Новороссийское морское пароходство"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **Морской транспорт**Организационно-правовая форма / **Акционерная**Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

2008 | 12 | 31

01125850

2315012204

61.10.2

47/41

384

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
<b>1. Остаток денежных средств на начало отчетного года</b>	010	14 733	45 746
<b>2. Движение денежных средств по текущей деятельности.....</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков.....	020	1 529 428	1 274 304
Средства, полученные от продажи валюты	030	926 859	2 275 556
Прочие средства.....	050	120 176	214 842
Денежные средства, направленные:		(3 372 692)	(4 477 359)
на оплату приобретенных товаров, работ услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(583 363)	(791 840)
на оплату труда.....	160	(375 783)	(373 764)
на выплату дивидендов, процентов.....	170	(683 404)	(398 981)
на расчеты по налогам и сборам.....	180	(488 611)	(620 340)
на расчеты с внебюджетными фондами.....	181	(39 615)	(45 189)
на продажу валюты.....	182	(1 105 911)	(2 170 278)
на прочие расходы.....	190	(96 005)	(76 967)
Чистые денежные средства от текущей деятельности.....	200	(796 229)	(712 657)
<b>3. Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов....	210	614 255	1 717 412
выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений.....	220	46 018	39 800
полученные дивиденды.....	230	176 819	2 710
полученные проценты.....	240	177 269	184 534
поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	103 608	305 849
Поступления от погашения депозитов	260	5 814 774	12 626 479
прочие доходы	270	2 357	7 957
приобретение дочерних организаций.....	280	-	-
приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные	290	(152 755)	(696 832)

ценности и нематериальные активы.....			
приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений.....	300	(383)	(64 999)
займы, предоставленные другим организациям.....	310	0	(402 043)
по размещению депозитов	320	(5 925 164)	(13 029 191)
прочие расходы	330	(15 343)	(10 032)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности.....	340	841 455	681 644
<b>4. Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг.....	350	-	-
поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	-	-
прочие	370	-	-
погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-	-
погашение обязательств по финансовой аренде.....	400	-	-
прочие	401	-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности.....	410	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов.....	420	45 226	(31 013)
<b>5. Остаток денежных средств на конец отчетного периода.....</b>	430	59 959	14 733
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.....	440	1 049	35 168

## ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2008 год

Организация: **Открытое акционерное общество  
"Новороссийское морское пароходство"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **Морской транспорт**Организационно-правовая форма / **Акционерная**Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

2008 | 12 | 31

01125850

2315012204

61.10.2

47/41

384

## Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
Наименование	Код стр.				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	20	-	-	20

в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных.....	012	-	-	-	-
у правообладателя на технологии интегральных микросхем.....	013	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров.....	014	20	-	-	20
у патентообладателя на селекционные достижения.....	<b>015</b>	-	-	-	-
Организационные расходы.....	020	-	-	-	-
Деловая репутация организации.....	030	-	-	-	-
Прочие.....	040	-	-	-	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Наименование	Код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов.....	050	1	3
в том числе:			
Товарные знаки.....	051	1	3

Форма 0710005 с.2

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
Наименование	Код				
1	2	3	4	5	6
Здания.....	060	<b>441 117</b>	<b>105 872</b>	<b>(2 845)</b>	<b>544 144</b>
Сооружения и передаточные устройства.....	061	<b>171 143</b>	<b>40 495</b>	<b>(537)</b>	<b>211 101</b>
Машины и оборудование.....	062	<b>141 092</b>	<b>15 122</b>	<b>(14 621)</b>	<b>141 593</b>
Транспортные средства.....	063	<b>1 088 199</b>	<b>1 984</b>	<b>(341 100)</b>	<b>749 083</b>
Производственный и хозяйственный инвентарь.....	064	<b>27 244</b>	<b>3 394</b>	<b>(1 108)</b>	<b>29 530</b>
Рабочий скот.....	065	-			-
Продуктивный скот.....	066	-			-
Многолетние насаждения.....	067	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Другие виды основных средств.....	068	<b>882</b>	<b>0</b>	<b>(89)</b>	<b>793</b>
Земельные участки и объекты природопользования.....	069	<b>70 152</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70 152</b>
Капитальные вложения на коренное улучшение земель.....	070	-	-	-	-
Итого:	080	<b>1 939 829</b>	<b>166 867</b>	<b>(360 300)</b>	<b>1 746 396</b>

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Наименование	код		
1	2	3	4

Амортизация основных средств - всего	140	815 649	571 179
в том числе:			
зданий и сооружений.....	141	97 189	112 614
машин, оборудования, транспортных средств.....	142	703 804	440 167
других.....	143	14 656	18 398
Передано в аренду объектов основных средств - всего			
в том числе:	150	242 376	251 361
здания.....	151	98 641	98 787
сооружения, оборудование.....	152	95 346	152 574
Переведено основных средств на консервацию.....	160	-	-
Получено основных средств в аренду - всего			
в том числе:	161	11 168	12 453
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации.....	162	-	-
<b>Справочно:</b>	код	На начало отчетного года	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной восстановительной стоимости.....	171	-	-
амортизации.....	172	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации.....	180	76 968	69 917

## Доходные вложения в материальные ценности

Форма 0710005 с. 3

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
Наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг.....	190	-	-	-	-
Имущество, предоставляемое по договору проката.....	191	-	-	-	-
Прочие.....	192	-	-	-	-
<b>Итого.....</b>	<b>200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности.....	210	-	-		

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

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного года
Наименование	код				

1	2	3	4	5	6
Всего:	310	-	<b>958</b>	<b>920</b>	38
в том числе:					
	311	-	-	-	-
	312	-	-	-	-
	313	-	-	-	-
	314	-	-	-	-
<b>Справочно</b>			Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1			2	3	4
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			320	-	-
			Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1			2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внебюджетные расходы			330	-	-

### Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель	Код	Остаток на начало отчетного года	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
Наименование					
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов всего	410	-	-	-	-
<b>Справочно</b>			Код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
Сумма расходов по участкам недр, незаконченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			340	-	-
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внебюджетные расходы как безрезультатные			350	-	-

### Финансовые вложения

Форма 0710005 с.4

Показатель	Код	Долгосрочные		Краткосрочные	
		На начало отчетного года	На конец отчетного периода	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	<b>1 438 810</b>	<b>1 439 193</b>	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ.....	511	<b>49 455</b>	<b>49 838</b>	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги.....	515	<b>9 114</b>	-	-	-

Ценные бумаги других организаций - всего	520	<b>91 238</b>	<b>46 424</b>	<b>35 000</b>	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя).....	521	-	-	<b>35 000</b>	-
Предоставленные займы.....	525	<b>1 072 345</b>	<b>1 024 827</b>	<b>15 000</b>	-
Депозитные вклады.....	530	-	-	<b>1 893 894</b>	<b>2 034 071</b>
Прочие.....	535	-	-	-	-
Итого.....	540	<b>2 611 507</b>	<b>2 510 444</b>	<b>1 943 894</b>	<b>2 034 071</b>
Из общей суммы финансовые вложения имеющие текущую рыночную стоимость:		-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ.....	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги.....	555	<b>9 114</b>	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	<b>91 238</b>	<b>46 424</b>	<b>35 000</b>	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя).....	561	-	-	<b>35 000</b>	-
Прочие.....	565	-	-	-	-
Итого.....	570	<b>100 352</b>	<b>46 424</b>	<b>35 000</b>	-
<b>Справочно:</b>					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки.....	580	<b>(3 203)</b>	<b>(33 887)</b>	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

## Дебиторская и кредиторская задолженность

Форма 0710005 с.5

Показатель	Код	Остаток на начало отчетного периода	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:	600		
краткосрочная - всего.....	610	<b>205 044</b>	<b>222 532</b>
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками.....	611	<b>32 915</b>	<b>12 251</b>
авансы выданные.....	612	<b>15 933</b>	<b>31 369</b>
Расчеты с бюджетами.....	613	<b>124 524</b>	<b>99 736</b>
прочая	614	<b>31 672</b>	<b>79 176</b>
долгосрочная - всего.....	620	<b>10 911</b>	<b>7 936</b>
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками.....	621	<b>2 822</b>	<b>356</b>
авансы выданные.....	622	-	-

прочая.....	623	<b>8 089</b>	<b>7 580</b>
<b>Итого.....</b>	<b>630</b>	<b>215 955</b>	<b>230 468</b>
Кредиторская задолженность:	640		
краткосрочная - всего.....	650	<b>40 617</b>	<b>100 922</b>
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками.....	651	<b>14 619</b>	<b>38 373</b>
авансы полученные.....	652	<b>627</b>	<b>33 235</b>
расчеты по налогам и сборам.....	653	<b>12 153</b>	<b>15 234</b>
кредиты.....	654	-	-
займы.....	655	-	-
прочая.....	656	<b>13 218</b>	<b>14 080</b>
долгосрочная - всего.....	660	-	-
в том числе:			
кредиты.....	661	-	-
займы.....	662	-	-
<b>Итого.....</b>	<b>670</b>	<b>40 617</b>	<b>100 922</b>

**Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат )**

Показатель	Код	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Материальные затраты	710	<b>127 601</b>	<b>211 256</b>
Затраты на оплату труда.....	720	<b>413 317</b>	<b>355 646</b>
Отчисления на социальные нужды.....	730	<b>53 154</b>	<b>61 274</b>
Амортизация.....	740	<b>106 566</b>	<b>136 181</b>
Прочие затраты.....	750	<b>293 368</b>	<b>427 945</b>
Итого по элементам затрат.....	760	<b>994 006</b>	<b>1 192 302</b>
Изменение остатков (прирост +, уменьшение - )			
незавершенного производства.....	765	<b>11 963</b>	<b>(20 092)</b>
расходов будущих периодов.....	766	<b>(1 219)</b>	<b>1 567</b>
резерв предстоящих расходов.....	767	<b>60 092</b>	-

**Обеспечения**

Форма 0710005 с.6

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
Наименование	Код		
1	2	3	4
Полученные - всего.....	810	<b>41 784</b>	<b>7 212</b>
в том числе			
векселя.....	811	<b>35 000</b>	-
Имущество, находящееся в залоге.....	820	<b>1 758</b>	<b>2 375</b>
из него:			
объекты основных средств.....	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения.....	822	-	-
прочее.....	823	<b>1 758</b>	<b>2 375</b>
Выданные всего	830	<b>1 601 703</b>	<b>1 578 838</b>

**Государственная помощь**

Показатель		Отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Наименование	Код		
1	2	3	4

Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	400		400
в том числе:				
расходы по мобилизационной подготовке	920	400		400
	Код	На начало отчетного года	Возвращено за отчетный период	На конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-
в том числе:				

## Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Новошип» за 2008 год

### ОБЩЕЕ

Открытое акционерное общество «Новороссийское морское пароходство» (далее «Общество», ОАО «Новошип», компания, пароходство) было создано как открытое акционерное общество и зарегистрировано в городе Новороссийск 10 ноября 1992 года Постановлением Главы администрации г. Новороссийск.

Юридический адрес компании: 353900, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2008 года составила 640 человек.

Основным видом деятельности Общества является оказание услуг международных морских перевозок, передача морских судов в аренду на время, а также услуг по оперированию морскими судами.

Настоящая пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Новошип».

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

### РАЗДЕЛ 1.

### УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Положение по учетной политике ОАО «Новошип», действовавшее в течение 2008 года, было утверждено приказом Президента компании 29 декабря 2007 года № 01.01-264-01. В течение года изменений учетной политики не производилось. Учетная политика ОАО «Новошип» сформирована на основе действующей в Российской Федерации нормативно-правовой базы, касающейся ведения бухгалтерского учета. Основные положения действовавшей в течение года учетной политики раскрыты ниже.

#### 1.1 Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется на основе натуральных измерений в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Ведение бухгалтерского учета в пароходстве осуществляется централизованной бухгалтерией и бухгалтериями структурных подразделений под руководством главного бухгалтера. Структура централизованной бухгалтерии и бухгалтерий подразделений, численность их работников определяется внутренними нормативами и должностными инструкциями.

Организация самостоятельно разрабатывает систему внутрипроизводственного учета, отчетности и контроля исходя из особенностей функционирования и требований управления производством и продажей товаров, работ, услуг.

Бухгалтерский учет в ОАО «Новошип» ведется в автоматизированной системе учета «SCALA». При необходимости организация приобретает либо разрабатывает программные продукты, позволяющие вести более углубленный аналитический учет.

Имущество Общества, обязательства и хозяйственные операции оцениваются в рублях и копейках. Основные средства учитываются в рублях. Отчетность составляется в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций на предприятии ведется на основе натуральных измерений в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

## **1.2 Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. В состав основных средств включаются объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

К основным средствам относятся активы, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) Объекты предназначены для использования в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- 2) Объекты предназначены для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев, или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- 3) Объекты способны приносить экономические выгоды (доход) в будущем;
- 4) организацией не предполагается дальнейшая перепродажа этих объектов.

К основным средствам относятся следующие категории активов:

- здания и сооружения;
- рабочие и силовые машины и оборудование;
- измерительные и регулирующие приборы и устройства;
- флот и прочие транспортные средства;
- вычислительная и бытовая техника;
- мебель;
- крупный производственный инструмент и хозяйственный инвентарь и принадлежности (кроме спецодежды, посуды и мелкого инструментария);
- многолетние насаждения.

Средства труда, принадлежащие к упомянутым категориям, но со стоимостью, не превышающей 20 000 (двадцать тысяч) рублей включительно отражаются в учете и в бухгалтерской отчетности в составе материально – производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации по ним ведется забалансовый учет и проводится инвентаризация.

Книги и брошюры независимо от стоимости списываются на затраты производства отчетного периода по мере их отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации по ним ведется забалансовый учет и проводится инвентаризация.

К основным средствам относятся также находящиеся в собственности компании земельные участки, объекты природопользования, законченные капитальные вложения в арендованные объекты основных средств.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, либо обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов (одного или разного значения), представляющих собой единое целое и предназначенное для выполнения определенной работы только в составе данного комплекса. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости с учетом проводимых переоценок. Основные средства, приобретенные после 2001 года, учитываются по первоначальной стоимости.

Учет основных средств осуществляется в Инвентарной Книге с сохранением всех обязательных реквизитов инвентарной карточки. Инвентарная Книга ведется в электронном виде.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Срок полезного использования основных средств устанавливается в централизованном порядке, исходя из:

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды;
- ожидаемого морального износа;
- нормативно – правовых и других ограничений использования этих объектов.

Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, осуществляется на основании классификатора, утвержденного Постановлением Правительства РФ

### **1.3 Материально-производственные запасы**

К материально-производственным запасам относятся запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ и оказании услуг, предназначенные для продажи либо используемые для управленческих нужд организации со сроком полезного использования менее 12 месяцев; товары; а также запасы, чей срок полезного использования превышает 12 месяцев, но стоимость меньше или равна 20 тыс. рублей.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости в сумме затрат на их приобретение, включая информационно-консультационные услуги, невозмещаемые налоги, проценты по кредиту и доставку до места их использования. Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению.

При закупках бункера и масел на суда, списание расходов на доставку производится при поступлении счета непосредственно на себестоимость, минуя счета учета запасов.

### **1.4 Запасы**

Запасы, отпускаемые в производство, а также при ином их выбытии, оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Оценка материально-производственных запасов, стоимость которых при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату фактического поступления запасов на склад. Если момент фактического поступления установить не возможно, то пересчет производится на дату счета от поставщика. Отпускаемые судам в процессе их эксплуатации снабжение, запасные части включаются в себестоимость на момент совершения операции (поступления на борт судна) и учитываются в судовых книгах.

### **1.5 Товары**

Товары отражаются в учете по розничным продажным ценам, с использованием счета 42 «Торговая наценка».

### **1.6 Учет финансовых вложений**

Произведенные финансовые вложения учитываются и числятся в отчетности по фактическим затратам на осуществление этих вложений.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения разделяются на краткосрочные (срок погашения которых не превышает 12 месяцев со дня составления бухгалтерской отчетности) и долгосрочные.

На основании результатов инвентаризации обязательств по состоянию на 31 декабря отчетного года долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную, если до возврата основной суммы долга остается не более 365 дней.

По ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, корректировка стоимости не производится.

По ценным бумагам, по которым определяется текущая рыночная стоимость, переоценка производится ежеквартально по состоянию на отчетную дату.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, они оцениваются по стоимости единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

### **1.7 Активы, обязательства и операции в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и в кассе, средства в расчетах, финансовые вложения, включая займы выданные, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2008 г. Курсы валют составили на эту дату 29,3804 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2007 г. – 24,5462 руб.), и 41,4411 руб. за 1 евро (31 декабря 2007 г. – 35,9332 руб.)

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

### **1.8 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

### **1.9 Резервы предстоящих расходов и платежей**

В целях равномерного включения предстоящих расходов в себестоимость продукции (работ, услуг) в течение отчетного периода создается резерв по расходам на питание экипажей судов в соответствии с действующим в пароходстве нормативом. Резерв создается по недополученным с судов продовольственным отчетам. По окончании года резерв полностью используется либо восстанавливается в его неиспользованной части.

### **1.10 Группировка и списание затрат на производство**

Основные затраты, связанные с эксплуатацией флота, группируются по статьям затрат в разрезе каждого судна. Сумма фактических затрат переносится в дебет счета 90 «Продажи».

Затраты вспомогательных/обслуживающих подразделений группируются по статьям затрат в разрезе каждого вспомогательного/обслуживающего хозяйства.

“Общепроизводственные расходы” учитываются на балансовом счете 25 в разрезе производственных подразделений, “Общехозяйственные расходы” учитываются на балансовом счете 26. Расходы по договорам комиссии по товарам, переданным на реализацию, учитываются на счете 44 «Коммерческие расходы». Указанные расходы в полном объеме списываются в дебет счета 90 “Продажи”.

Оценка незавершенного производства производится по фактически произведенным затратам.

Фактически понесенные расходы, относящиеся к отчетному периоду, по которым на момент составления отчетности не получены счета, учитываются в составе текущих расходов в качестве неотфактурованных расходов.

### **1.11 Порядок учета ремонта основных средств**

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода в размере фактических расходов.

### **1.12 Признание выручки от реализации товаров, работ, услуг**

Выручка от реализации товаров, работ и услуг учитывается по мере отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) и предъявления покупателю (заказчику) расчетных документов.

Моментом оказания услуг для судов, работающих в рейсовом чартере, считается дата окончания рейса.

### **1.13 Резерв по сомнительным долгам**

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена в срок, установленный договором или законодательством и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв создается по расчетам с предприятиями, организациями и гражданами за товары, работы и услуги.

Резерв по сомнительным долгам создается на основе результатов проведенной в конце отчетного года инвентаризации дебиторской задолженности предприятия. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности

погашения долга в полной или частичной сумме.

#### 1.14 Учет расчетов по налогу на прибыль, налогу на имущество, земельному налогу

Информация о постоянных налоговых разницах по налогу на прибыль формируется на основании первичных документов бухгалтерского учета и регистров налогового учета.

При составлении бухгалтерской отчетности общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Налог на имущество, земельный налог отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих расходов.

#### 1.15 Учет расходов будущих периодов

В качестве расходов будущих периодов признаются расходы, произведенные в данном отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам. Списание расходов будущих периодов осуществляется равномерно на протяжении отчетных периодов, к которым эти расходы относятся.

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы по сертификации и получению классификационных свидетельств;
- расходы на оформление виз на длительный срок;
- расходы на страхование;
- расходы на научно – исследовательские, опытно – конструкторские и технологические работы;
- приобретение лицензий на осуществление определенных видов деятельности;
- расходы на приобретение продуктов интеллектуальной собственности в долгосрочное пользование. При этом, срок использования определяется решением комиссии по оценке активов

#### 1.16 Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация проводится 1 раз в 5 лет:

- библиотечных фондов.

Инвентаризация проводится 1 раз в 2 года:

- основных средств по состоянию на 1 ноября отчетного года.

Инвентаризация проводится ежегодно:

- товарно-материальных ценностей по состоянию на 1 октября отчетного года;
- расчетов с дебиторами и кредиторами по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- топлива на судах пароходства по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Инвентаризация проводится ежемесячно:

- продовольствия на судне, в столовых, буфетах, производственных цехах;
- денежных средств в кассах.

#### 1.17 Порядок осуществления контроля за хозяйственными операциями

Контроль за соответствием финансово – хозяйственных сделок Общества действующему законодательству и утвержденному бюджету осуществляют Централизованная бухгалтерия, Департамент экономики и финансов, Отдел внутреннего аудита, юридический департамент.

Контроль за операциями с имуществом Общества осуществляется Отделом по управлению имуществом и Группой безопасности.

Общий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляют ревизионная комиссия, Комитет по аудиту Совета директоров и независимая аудиторская организация, избираемые общим собранием акционеров ОАО «Новошип».

#### Состав Ревизионной комиссии ОАО «Новошип», избранный 28 февраля 2008 года

Ф.И.О.	Место работы	Должность
<b>Цветков Юрий Александрович</b>	ОАО «Объединенная судостроительная корпорация»	Первый вице - президент
<b>Вешнякова Анжела Александровна</b>	ОАО «Совкомфлот»	Заместитель главного бухгалтера

<b>Генцелева Виктория Владимировна</b>	ОАО «Совкомфлот»	Заместитель главного бухгалтера
<b>Морозова Ольга Вячеславовна</b>	ОАО «Совкомфлот»	Старший юристконсульт
<b>Попов Андрей Николаевич</b>	ООО «Новошипинвест»	Заместитель генерального директора по экономике

### Состав Комитета по аудиту ОАО «Новошип», избранный 28 февраля 2008 года

Ф.И.О.	Место работы	Должность
<b>Роберт Сассон (Robert Sasson)</b>	Индивидуальный предприниматель	
<b>Колесников Николай Львович</b>	ОАО «Совкомфлот»	Первый заместитель генерального директора
<b>Медников Владимир Александрович</b>	ОАО «Совкомфлот»	И.о. первого заместителя генерального директора

Независимым аудитором ОАО «Новошип» является закрытое акционерное общество «КПМГ».

#### 1.18 Изменения учетной политики, предусмотренные на 2009 год

Изменений учетной политики, способных оказать существенное влияние на финансовые результаты либо финансовое положение компании в 2009 финансовом году, не предусмотрено.

## **РАЗДЕЛ 2. ИНФОРМАЦИЯ О СДЕЛКАХ С АФФИЛИРОВАННЫМИ ЛИЦАМИ ОАО «НОВОРОССИЙСКОЕ МОРСКОЕ ПАРОХОДСТВО»**

Аффилированными лицами ОАО «Новошип» являются дочерние и зависимые общества, члены Совета директоров, члены Правления Общества.

Ниже раскрыта информация о наиболее существенных сделках с юридическими аффилированными лицами в отчетном периоде. Информация о вознаграждениях, выплаченных членам Совета директоров и Правления ОАО «Новошип», представлена в разделе 12 настоящей пояснительной записки. Поименный список аффилированных лиц раскрыт на сайте компании по адресу: [www.novoship.ru](http://www.novoship.ru) в разделе «Эмитент».

#### **Займы долгосрочные и краткосрочные выданные, проценты, полученные по займам.**

тыс. руб.

Наименование	2008		2007	
	займ	%	займ	%
Сальдо на начало отчетного года	1 087 345	2 255	991 151	543
Выдано	-	49 313	412 386	88 447
Погашено	(103 608)	(49 771)	(305 849)	(86 703)
Кроме того, за счет влияния изменения валютного курса	41 090	200	(10 343)	(32)
Сальдо на конец отчетного года	1 024 827	1 997	1 087 345	2 255

**Услуги по коммерческому и техническому менеджменту**

тыс. руб.

Наименование	2008	2007
Задолженность на начало отчетного периода	10 341	2 030
Оказано услуг	180 893	100 033
Оплачено услуг	(191 082)	(91 722)
Задолженность на конец отчетного периода	152	10 341

**Выполненные работы по ремонту и реконструкции помещений**

тыс. руб.

Наименование	2008	2007
Задолженность на начало отчетного периода	353	3 324
Оказано услуг	61 095	101 563
Оплачено услуг	(60 967)	(104 534)
Задолженность на конец отчетного периода	481	353

**Услуги по сдаче имущества в аренду и расчеты по выкупу основных средств**

тыс. руб.

Наименование	2008	2007
Задолженность на начало отчетного периода	6 136	29 589
Передано основных средств	444	454 770
Оплачено основных средств	3 334	468 833
Оказано услуг	54 628	47 779
Оплачено услуг	55 292	57 169
Задолженность на конец отчетного периода	2 582	6 136

Дивиденды, полученные от аффилированных лиц, составили 145,129 тыс. рублей (2007 год: 9,833 тыс. рублей), включая дивиденды от российских юридических лиц в сумме 15,325 тыс. рублей и дивиденды от иностранных юридических лиц в сумме 129,804 тыс. рублей.

**РАЗДЕЛ 3. ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ**

В течение 2008 года ОАО «Новошип» нематериальных активов не приобретало.

**РАЗДЕЛ 4. ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ**

Основные изменения в составе основных средств обусловлены:

- продажей транспортных судов т/х «Владимир Высоцкий», т/х «Сергей Лемешев»;
- реконструкцией базы отдыха «Моряк».

Переоценка восстановительной стоимости основных средств в отчетном периоде не проводилась.

## **РАЗДЕЛ 5. ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ**

### **5.1. Изменения в составе долгосрочных инвестиций обусловлены:**

#### **1. Увеличением финансовых вложений за счет:**

	тыс. рублей
• Приобретения доли в уставных капиталах дочерних и зависимых Обществ	383
• Корректировки балансовой стоимости акций ОАО «Роснефть»	16 749
• Корректировки балансовой стоимости ОВГВЗ до их текущей стоимости	94
• Курсовых разниц от переоценки валютных займов	52 340

#### **2. Уменьшением финансовых вложений за счет:**

	тыс. рублей
• Погашения займов	88 608
• Курсовых разниц от переоценки валютных займов	11 249
• Погашения (выбытия) ОВГВЗ	8 895
• Корректировки балансовой стоимости ОВГВЗ до их текущей рыночной стоимости	313
• Корректировки балансовой стоимости акций ОАО «Роснефть»	50 636
• Создания резерва под обесценение вложений в ценные бумаги ОАО «Морбанк»	10 927

### **5.2. Изменения в составе краткосрочных инвестиций обусловлены:**

#### **1. Увеличением финансовых вложений за счет:**

	тыс. рублей
• Операций по размещению депозитов	5 819 747

#### **2. Уменьшением финансовых вложений за счет:**

	тыс. рублей
• Погашения займов	15 000
• Операций по погашению депозитов	5 679 570
• Погашения векселя ОАО «Собинбанк»	35 000

## **РАЗДЕЛ 6. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ**

По состоянию на 31.12.2008 г. ОАО «Новошип» выступало поручителем по кредитному соглашению связанной компании с иностранным кредитным учреждением. Объем обязательства, обеспеченный поручительством, составил 53,7 млн. долларов США (по состоянию на 31.12.2007 г. –65 млн. долларов США).

## **РАЗДЕЛ 7. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОЗДАНИЮ РЕЗЕРВА ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ**

По состоянию на 31.12.2008 года в соответствии с утвержденным Положением об учетной политике, после проведения инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и

кредиторами, был начислен резерв по сомнительным долгам в размере 19 702 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2007 г. – 10 744 тыс. рублей). В Отчете о прибылях и убытках сумма резерва показана в строке 100 в составе прочих расходов.

## **РАЗДЕЛ 8. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ И РЕЗЕРВЕ**

### **8.1. Уставный капитал**

Уставный капитал Общества состоит из 375,840,500 обыкновенных акций и 125,280,000 привилегированных акций номиналом 1 рубль. Весь уставный капитал ОАО «Новошип» оплачен. Собственных акций, выкупленных у акционеров, Общество на момент составления данной отчетности не имеет. По состоянию на 31.12.2008 г. акционерами, владеющими более 5 % акций Общества, являлись следующие организации.

<b>Акционеры</b>	<b>% голосов</b>	<b>% влияния в Уставном капитале</b>
ОАО «Современный коммерческий флот»	<b>75,01</b>	<b>56,26</b>
Intrigue Shipping Inc.	<b>17,65</b>	<b>20,10</b>
ЗАО «Депозитарно – Клиринговая компания» (номинальный держатель)	<b>0,17</b>	<b>8,13</b>
ООО «Новошипинвест»	<b>5,56</b>	<b>4,17</b>

В 2008 году по решению общего годового собрания акционеров ОАО «Новошип» по итогам 2007 года было выплачено 725,197 тыс. рублей, в том числе основному акционеру ОАО «Современный коммерческий флот» - 415,017 тыс. рублей.

### **8.2. Добавочный капитал**

Уменьшение добавочного капитала произошло на сумму 309 938 тыс. руб. в связи с присоединением сумм добавочного капитала по выбывшим основным средствам к нераспределенной прибыли прошлых лет.

### **8.3. Резервный капитал.**

В течение года резервный капитал Общества не изменялся.

## **РАЗДЕЛ 9. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПОЛУЧЕННОГО ДОХОДА ПО ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

тыс. руб.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (без НДС)	2008	2007
<b>Всего:</b>	<b>1 221 961</b>	<b>1 349 206</b>
в том числе		
от оказания услуг по перевозке грузов	99 752	436 976
от оказания услуг от сдачи судов в тайм – чартер	713 970	629 026
от оказания услуг по коммерческому, техническому менеджменту	156 167	84 773
от оказания услуг по сдаче имущества в аренду	118 383	89 573
по прочим видам работ, услуг	133 689	108 858

## **РАЗДЕЛ 10. НАЛОГИ**

Для российской налоговой системы характерны частые изменения налогового законодательства, а решения регулирующих органов и соответствующие судебные постановления во многих случаях содержат противоречивые или неполные формулировки. Однако, основываясь на своей трактовке российского

налогового законодательства, официальных заявлений регулирующих органов и вынесенных судебных постановлений, руководство считает, что все текущие и условные обязательства по налогам отражены в полном объеме.

С октября 2008 г. существенно поменялась учетная политика для целей налогообложения в связи с переводом судов в Российский Международный реестр судов.

### **РАЗДЕЛ 11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

1. Существенным событием после отчетной даты, способным повлиять на финансовое состояние компании в 2009 году, на момент составления годовой отчетности является объявление Обществом о намерении выкупа 10 % привилегированных акций у акционеров компании.

Регистрация поступивших заявлений от акционеров завершена 16 февраля 2009 г., в результате чего у Общества возникнут обязательства перед акционерами по выплате им денежных средств в течение марта – апреля 2009 г. на сумму 1,085 млн. руб.

2. В январе 2009 г. совершена сделка по продаже акций ОАО «Морбанк». Выручка от реализации акций ОАО «Морбанк» была на 10,9 млн. руб. ниже их исторической стоимости. В соответствии с требованиями законодательства в бухгалтерском учете по состоянию на 31 декабря 2008 г. Обществом создан резерв под обесценение вложений в ценные бумаги в размере 10,9 млн. руб.

3. На основании Решения налогового органа от 16.12.2008 № 14-09/361587, полученного по результатам выездной налоговой проверки за 2005 – 2006 г.г., по которому начислен налог на прибыль в размере 14,1 млн. руб., а также в соответствии с требованиями ПБУ 8/01 Общество создало резерв, связанный с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности, в размере 60,1 млн. руб. Общество не согласно с Решением налогового органа от 16.12.2008 и обжаловало его в ФНС России, в случае вынесения окончательного решения не в пользу ОАО «Новошип», оно будет обжаловано в судебных инстанциях. Вследствие указанных обстоятельств более подробная информация о последствиях условного факта не раскрывается.

4. В связи с изменением с 01.01.2009 г. ставок налога на прибыль подлежат пересчету отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным. Эффект от их пересчета составит 1,9 млн. руб. и 4,2 млн. руб. соответственно.

### **РАЗДЕЛ 12. ГОДОВОЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЮ**

Список лиц, осуществлявших функции членов Совета директоров ОАО «Новошип» по состоянию на 31.12.2008 года

<b>Фамилия Имя Отчество</b>	<b>Период действия полномочий в составе СД</b>	<b>Место работы и должность</b>
<b>Франк Сергей Оттович</b>	28.02.2008- 31.12.2008	<b>ОАО «Совкомфлот» - генеральный директор</b>
<b>Колесников Николай Львович</b>	28.02.2008- 31.12.2008	<b>ОАО «Совкомфлот» - первый заместитель генерального директора</b>
<b>Лоза Леонид Иванович</b>	28.02.2008- 31.12.2008	<b>пенсионер</b>
<b>Манасов Марлен Джеральдович</b>	28.02.2008 – 31.12.2008	<b>ЗАО «Ю Би Эс Секьюритиз» - генеральный директор</b>
<b>Медников Владимир Александрович</b>	28.02.2008- 31.12.2008	<b>ОАО «Совкомфлот» - и.о. первого заместителя генерального директора</b>
<b>Поправко Сергей Геннадьевич</b>	28.02.2008- 31.12.2008	<b>«Unicom Management Services Ltd» - управляющий директор</b>
<b>Сассон Роберт</b>	28.02.2008- 31.12.2008	<b>Индивидуальный предприниматель</b>

<b>Суслин Михаил Иванович</b>	28.02.2008-31.12.2008	<b>ОАО «Совкомфлот» - советник генерального директора</b>
<b>Терехин Сергей Алексеевич</b>	28.02.2008-31.12.2008	<b>Пенсионер</b>

Вознаграждение членам Совета директоров Общества, не являющимся работниками Общества, выплачено в размере 4 840 164 руб., вознаграждение членам Совета директоров, являющимся работниками ОАО «Новошип», за работу в составе Совета директоров не выплачивалось.

Список лиц, осуществлявших функции членов правления ОАО «Новошип» по состоянию на 31.12.2008 года

<b>Фамилия Имя Отчество</b>	<b>Период вхождения в состав Правления</b>	<b>Должность в ОАО «Новошип» на 31.12.08</b>
<b>Костюк Евгений Владимирович</b>	28.04.2006 – 31.12.2008/	<b>Президент – председатель Правления</b>
<b>Макаров Сергей Викторович</b>	21.12.2006 – 31.12.2008	<b>Вице – президент - Директор Департамента безопасности мореплавания</b>
<b>Оскирко Владимир Петрович</b>	28.04.2006 – 31.12.2008	<b>Вице – президент по корпоративным вопросам</b>
<b>Рыжук Наталья Владимировна</b>	10.08.1998 – 31.12.2008	<b>Главный бухгалтер</b>
<b>Спасова Жанна Николаевна</b>	30.01.2004-31.12.2008	<b>Вице-президент - Директор Департамента экономики и финансов</b>
<b>Степанов Олег Алексеевич</b>	14.12.2007 – 31.12.2008	<b>Вице–президент – Директор Департамента управления персоналом</b>
<b>Тонковидов Игорь Васильевич</b>	29.09.2008-31.12.2008	<b>Вице- президент по эксплуатации</b>
<b>Хайдуков Алексей Олегович</b>	28.02.2008-31.12.2008	<b>Директор Департамента качества</b>

Общая сумма вознаграждения за 2008 г. членам Правления составила 74 235 548,98 руб., в т.ч.

*31 492 398,98 - основная зарплата, включая отпускные;*

*42 743 150,00 – вознаграждение и прочие выплаты*

Вице-президент-директор  
Департамента экономики и финансов

Спасова Ж.Н.

Главный бухгалтер

Рыжук Н.В.

## 7.2 Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал

### БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 марта 2009г.

Организация: **Открытое акционерное общество "Новороссийское морское пароходство"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **Морской транспорт**Организационно-правовая форма / **Акционерная**Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

2009 | 03 | 31

01125850

2315012204

61.10.22

47/41

384

АКТИВ	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Нематериальные активы	110	17	16
Основные средства	120	1 175 217	1 147 405
Незавершенное строительство	130	64 533	66 270
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	2 510 444	2 202 481
Отложенные налоговые активы	145	25 261	21 755
Прочие внеоборотные активы	150	1 430	3 055
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>3 776 902</b>	<b>3 440 982</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Запасы	210	57 262	43 658
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	33 741	27 500
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213	11 963	4 684
готовая продукция и товары для перепродажи	214	36	1 563
товары отгруженные	215	122	122
расходы будущих периодов	216	11 400	9 789
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	908	661
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	7 936	9 469
в том числе:			
покупатели и заказчики	235	356	2 977
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	222 532	165 616
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	12 251	11 437
Краткосрочные финансовые вложения	250	2 034 071	1 690 870
Денежные средства	260	59 959	56 672
Прочие оборотные активы	270	-	-
<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>2 382 668</b>	<b>1 966 946</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>6 159 570</b>	<b>5 407 928</b>
<b>ПАССИВ</b>			
1	2	3	4
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>			
Уставный капитал	410	501 121	501 121
Собственные акции, выкупленные у акционеров (ном. стоим.)	411	-	(48 720)

Собственные акции, выкупленные у акционеров (факт.стоим.)		-	(1 006 555)
Добавочный капитал	420	1 273 772	1 267 315
Резервный капитал	430	75 168	75 168
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	75 168	75 168
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	4 086 841	4 360 761
ИТОГО по разделу III	490	5 936 902	5 149 090
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	11 375	9 479
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	11 375	9 479
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	100 922	141 194
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	38 373	53 041
задолженность перед персоналом организации	622	10 881	13 809
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1 727	4 016
задолженность по налогам и сборам	624	15 234	44 793
прочие кредиторы	625	34 707	25 535
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	50 279	48 073
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	60 092	60 092
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
ИТОГО по разделу V	690	211 293	249 359
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>6 159 570</b>	<b>5 407 928</b>

**СПРАВКА  
О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ**

Наименование показателя	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	12 453	39
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	52 512	52 527
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	7 212	6 378
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	1 578 838	1 729 891
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
Прочие ценности, учитываемые на забалансовых счетах	991	27 960	27 902

## ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за январь-март 2009 г.

Организация: Открытое акционерное общество  
"Новороссийское морское пароходство"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: Морской транспорт

Организационно-правовая форма / Акционерная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

2009 | 03 | 31

01125850

2315012204

61.10.22

47/41

384

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
<b>I. Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	363 009	301 393
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(222 425)	(151 272)
<b>Валовая прибыль</b>	029	140 584	150 121
Коммерческие расходы	030	-	(56)
Управленческие расходы	040	(55 516)	(46 954)
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>050</b>	85 068	103 111
<b>II. Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060	60 897	50 629
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	67
Прочие доходы	090	367 296	15 261
Прочие расходы	100	(173 068)	(67 292)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>140</b>	340 193	101 776
Отложенные налоговые обязательства	143	1 896	1 869
Отложенные налоговые активы	144	(3 506)	(3 210)
Текущий налог на прибыль и другие платежи в бюджет	150	(68 806)	(7 303)
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>190</b>	269 777	93 132
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
постоянные налоговые обязательства (активы)	200	(2 378)	(1 967)
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

## РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Наименование показателя	Код	За отчетный период		За аналогичный период прошлого года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	4 725	-	1 260	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	908	28 655	267	8 905
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	132 529	63 697	9 758	13 057

Отчисления в оценочные резервы	250	-	-	-	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	-	-

### 7.3 Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год

Сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год включается в состав ежеквартального отчета за второй квартал.

### 7.4. Сведения об учетной политике эмитента

На текущий финансовый год эмитентом принято Положение по учетной политике ОАО «Новошип», утвержденное приказом Вице-президента Компании от 31 декабря 2008 года № 304.

## I ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1 Настоящее Положение устанавливает основы формирования и раскрытия учетной политики ОАО «Новошип», являющегося юридическим лицом по законодательству Российской Федерации.

Настоящее Положение является элементом системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и применяется с учетом других нормативных актов по бухгалтерскому учету.

1.2 Для целей настоящего Положения под учетной политикой понимается совокупность принципов и правил, регулирующих методические и организационные основы ведения бухгалтерского учета в условиях действующей нормативной базы на конец 2008 года.

1.3 Основными задачами бухгалтерского учета являются: формирование полной и достоверной информации о деятельности организации и ее имущественном положении, необходимой внутренним пользователям бухгалтерской отчетности - руководителям, учредителям, участникам и собственникам имущества организации, а также внешним - инвесторам, кредиторам и другим пользователям бухгалтерской отчетности; обеспечение информацией, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности для контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации при осуществлении организацией хозяйственных операций и их целесообразностью, наличием и движением имущества и обязательств, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами; предотвращение отрицательных результатов хозяйственной деятельности организации и выявление внутрихозяйственных резервов обеспечения ее финансовой устойчивости.

1.4 Ответственность за организацию бухгалтерского учета в пароходстве несет Президент ОАО «Новошип» (Закон «О бухгалтерском учете» № 129 – ФЗ от 21.11.96 г.).

1.5 Главный бухгалтер обеспечивает:

- соответствие осуществленных хозяйственных операций законодательству Российской Федерации;
- контроль за движением имущества и выполнением обязательств Обществом;
- предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности в установленные сроки.

1.6 Требования главного бухгалтера по документальному оформлению хозяйственных операций и представлению в Централизованную бухгалтерию документов и сведений обязательны для всех работников пароходства.

1.7 Учетная политика ОАО «Новошип» формируется главным бухгалтером и сформирована на основе действующей в Российской Федерации нормативно-правовой базы, касающейся ведения бухгалтерского учета.

## 2 ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.1 Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется на основе натуральных измерений в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

2.2 Ведение бухгалтерского учета в пароходстве осуществляется централизованной бухгалтерией и

бухгалтериями структурных подразделений. Структура централизованной бухгалтерии и бухгалтерий подразделений, численность их работников определяется внутренними нормативами и должностными инструкциями.

Организация самостоятельно разрабатывает систему внутрипроизводственного учета, отчетности и контроля исходя из особенностей функционирования и требований управления производством и продажей товаров, работ, услуг.

2.3 Бухгалтерский учет в ОАО «Новошип» ведется в автоматизированной системе учета «SCALA». При необходимости организация приобретает либо разрабатывает программные продукты, позволяющие вести более углубленный аналитический учет.

2.4 Имущество Общества (за исключением основных средств), обязательства и хозяйственные операции оцениваются в рублях и копейках. Отчетность составляется в тысячах рублей.

### **3 УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ**

#### **Квалификация**

- 3.1 К основным средствам относятся активы, если одновременно выполняются следующие условия:
- 5) объекты предназначены для использования в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
  - 6) объекты предназначены для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев, или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
  - 7) объекты способны приносить экономические выгоды (доход) в будущем;
  - 8) организацией не предполагается последующая перепродажа этих объектов.

К основным средствам относятся следующие категории активов:

- здания и сооружения;
- рабочие и силовые машины и оборудование;
- измерительные и регулирующие приборы и устройства;
- флот и прочие транспортные средства;
- вычислительная и бытовая техника;
- мебель;
- крупный производственный инструмент и хозяйственный инвентарь и принадлежности (кроме спецодежды, посуды и мелкого инструментария);
- многолетние насаждения.

Средства труда, принадлежащие к упомянутым категориям, но со стоимостью, не превышающей 20 000 (двадцать тысяч) рублей включительно отражаются в учете и в бухгалтерской отчетности в составе материально – производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации по ним ведется забалансовый учет и проводится инвентаризация.

Книги и брошюры независимо от стоимости списываются на затраты производства отчетного периода по мере их отпуска в эксплуатацию .

К основным средствам относятся также находящиеся в собственности компании земельные участки, объекты природопользования, законченные капитальные вложения в арендованные объекты основных средств.

3.2 Единицей учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, либо обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов (одного или разного значения), представляющих собой единое целое и предназначенное для выполнения определенной работы только в составе данного комплекса. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

3.3 Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, принимаются к учету с момента документально подтвержденного факта подачи документов на регистрацию указанных прав.

3.4 Учет основных средств осуществляется в Инвентарной Книге с сохранением всех обязательных реквизитов инвентарной карточки. Инвентарная Книга ведется в электронном виде.

Объекты основных средств, полученные в аренду, учитываются по инвентарному номеру, присвоенному организацией.

## Оценка

3.5 Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в целых рублях по первоначальной стоимости. В дальнейшем основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости, т.е. по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление за вычетом суммы начисленной амортизации.

3.6 Изменение первоначальной стоимости основных средств допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки соответствующих объектов.

По завершению работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств.

3.7 При необходимости и в целях приведения учетной стоимости активов в соответствие с их реальной стоимостью производится переоценка однородных групп основных средств. Необходимость переоценки и список переоцениваемых групп основных средств определяется отдельным приказом по организации.

При переоценке основных средств сумма дооценки зачисляется в добавочный капитал, а сумма уценки относится за счет прибылей и убытков.

Если в предыдущие годы проводилась дооценка основных средств, то сумма уценки в этих пределах уменьшает добавочный капитал, а если в предыдущие годы объект основных средств уценивался за счет прибылей и убытков, то сумма дооценки относится на прибыли и убытки компании.

При выбытии объекта основных средств сумма его дооценки переносится с добавочного капитала в нераспределенную прибыль компании.

## Срок полезного использования

3.8 Срок полезного использования основных средств устанавливается в централизованном порядке на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ.

При отсутствии в указанном документе норм амортизационных отчислений по конкретным типам основных средств, а также при приобретении основных средств, бывших в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из технических условий. При отсутствии такой информации в технических условиях – определение срока использования производится на основании решения комиссии по оценке активов соответствующего подразделения по заведованию, исходя из:

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды;
- ожидаемого морального износа;
- нормативно – правовых и других ограничений использования этих объектов.

3.9 Первоначальная стоимость основных средств, принадлежащих организации, погашается путем начисления амортизации методом линейного (равномерного) списания.

3.10 Амортизация оборудования, полученного судном в процессе эксплуатации, начисляется по нормам износа оборудования. Под оборудованием в данном случае понимается отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

3.11 Не подлежат амортизации земельные участки.

## **4 УЧЕТ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ**

4.1 К нематериальным активам относятся объекты интеллектуальной собственности, на которые компания имеет исключительное авторское право, а также товарные знаки (ПБУ 14/2007, утвержденное Приказом Минфина РФ от 27.12.07 № 153н).

4.2 Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости и в дальнейшем отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости, т.е. по фактическим затратам на их приобретение, создание и изготовление за вычетом суммы начисленной амортизации.

4.3 Единицей учета нематериальных активов является инвентарный объект, выполняющий самостоятельные функции и используемый для управленческих нужд организации.

4.4 Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации линейным способом путем равномерного включения амортизационных начислений в себестоимость продукции (работ, услуг), с использованием счета 05 “Амортизация нематериальных активов”.

4.5 Срок полезного использования нематериальных активов по каждому вновь вводимому объекту определяется исходя из срока, установленного регистрационными документами, либо по нормам, установленным организацией и утвержденным распоряжением Вице-президента по заведованию на основании заключения экспертной комиссии по оценке активов.

## **5 УЧЕТ МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ**

### Квалификация

5.1 К материально-производственным запасам относятся:

5.1.1 запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ и оказании услуг, запасы, предназначенные для продажи, а также используемые для управленческих нужд организации, со сроком полезного использования менее 12 месяцев;

5.1.2 запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ и оказании услуг, а также для управленческих нужд, чей срок полезного использования может фактически превысить 12 месяцев, но стоимость не превышает либо равна 20 000 (двадцати тысячам) рублей. Такие запасы ежемесячно списываются на себестоимость производства и учитываются за балансом до момента их фактической ликвидации;

5.1.3 готовая продукция;

5.1.4 товары;

5.1.5 оборудование к установке;

5.1.6 полуфабрикаты собственного производства;

5.1.7 мелкий производственный инструмент, хозяйственный инвентарь и принадлежности.

5.2. В зависимости от характера использования материально – производственных запасов единицей учета материально – производственных запасов является номенклатурный номер (кроме бункера и масел, учитываемых по видам).

5.3 Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической стоимости суммы затрат на их приобретение, включая информационно-консультационные услуги, невозмещаемые налоги, проценты по кредиту, расходы на таможенное оформление запасов и доставку до места их использования. Фактическая стоимость материально-производственных запасов, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению.

При закупках продуктов, бункера и масел на суда, в целях соблюдения принципа рациональности ведения бухгалтерского учета, списание расходов на доставку производится при поступлении и акцепте счета непосредственно на себестоимость, минуя счета учета запасов.

### Запасы

5.4 Запасы, отпускаемые в производство, а также при ином их выбытии, оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО). Оценка материально-производственных ресурсов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретений (п.16 ПБУ 5/01 «Учет материально – производственных запасов»).

5.5 Оценка материально-производственных запасов, стоимость которых при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату фактического поступления запасов на склад. Если момент фактического поступления установить не возможно, то пересчет производится на дату счета от поставщика.

5.6 Отпускаемые судам в процессе их эксплуатации снабжение, запасные части включаются в себестоимость на момент совершения операции (поступления на борт судна) и учитываются в судовых книгах. При этом при закупке товаров у иностранных поставщиков в качестве акта приема – передачи признается счет поставщика, содержащий все реквизиты первичного документа, заверенный росписью капитана судна и судовой печатью.

5.7 Списание топлива, израсходованного легковыми автомобилями, происходит исходя из фактических данных о расходе топлива.

## Товары

5.8 Товары, приобретаемые для розничной торговли, отражаются в учете по счету 41 «Товары» по продажным ценам, с использованием счета 42 «Торговая наценка».

5.9 Оценка реализованных товаров производится по себестоимости каждой единицы, в себестоимость включается договорная стоимость товара.

5.10 Товары, переданные на реализацию, числятся на счете 45 «Товары отгруженные».

## **6 УЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ**

6.1 Произведенные финансовые вложения учитываются и числятся в отчетности по фактическим затратам на осуществление этих вложений. В случае, если величина затрат (кроме сумм, уплачиваемых продавцу) на приобретение таких вложений не превышает 5 % от суммы, уплачиваемой продавцу, такие затраты признаются операционными расходами (п.п. 9, 11 ПБУ 19/02).

6.2 Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является:

- для ценных бумаг – серия ценных бумаг, выпущенная одним эмитентом, а в случае индивидуального оформления – отдельный документ;

- для других финансовых вложений – сделка, оформленная соответствующим договором.

6.3 В бухгалтерской отчетности финансовые вложения разделяются на краткосрочные и долгосрочные. Краткосрочными являются вложения, срок погашения которых не превышает 12 месяцев со дня составления бухгалтерской отчетности.

6.4 На основании результатов инвентаризации обязательств по состоянию на 31 декабря отчетного года долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную, если до возврата основной суммы долга остается не более 365 дней.

6.5 По ценным бумагам (в том числе долговым), по которым не определяется текущая рыночная стоимость, корректировка стоимости не производится.

6.6 По ценным бумагам, по которым определяется текущая рыночная стоимость, переоценка производится ежемесячно по состоянию на отчетную дату.

6.7 Доходы по финансовым вложениям учитываются в составе прочих поступлений.

6.8 Резерв под обесценение финансовых вложений не создается (п.22 ПБУ 19/02).

6.9 При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, они оцениваются по стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п.26 ПБУ 19/02).

## **7 РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ И ПЛАТЕЖЕЙ**

7.1 В целях равномерного включения предстоящих расходов в себестоимость продукции (работ, услуг) создается резерв по расходам на питание экипажей судов в соответствии с действующим в пароходстве нормативом. Резерв создается в размере сумм неполученных с судов продовольственных отчетов.

## **8 ГРУППИРОВКА И СПИСАНИЕ ЗАТРАТ НА ПРОИЗВОДСТВО**

8.1 Основные затраты, связанные с эксплуатацией флота, группируются по статьям затрат в разрезе каждого судна. Сумма фактических затрат переносится в дебет счета 90 «Продажи».

8.2 Учет затрат по обычным видам деятельности осуществляется с применением счетов 20 – 29. Затраты вспомогательных/обслуживающих подразделений группируются по статьям затрат в разрезе каждого вспомогательного/обслуживающего хозяйства.

8.3 Затраты вспомогательных хозяйств, реализующих товары, работы, услуги третьим лицам, учитываются на счете 23 «Вспомогательные производства» и списываются в дебет счета 90 «Продажи».

8.4 «Общепроизводственные расходы» учитываются на балансовом счете 25 в разрезе производственных подразделений.

«Общехозяйственные расходы», включая расходы на рекламу, учитываются на балансовом счете 26.

Расходы по договорам комиссии по товарам, переданным на реализацию, учитываются на счете 44

«Коммерческие расходы».

Вышеуказанные расходы в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи» как условно - постоянные.

8.5 Затраты обслуживающих хозяйств, содержащихся за счет прибыли организации, учитываются на счете 29 «Обслуживающие производства и хозяйства» и списываются в дебет счета 91 «Прочие доходы и расходы».

8.6 Оценка незавершенного производства производится по фактически произведенным затратам. К незавершенному производству по флоту относятся остатки бункера на судах по незаконченным рейсам.

8.7 Транспортный налог отражается по центрам затрат на соответствующих счетах себестоимости.

8.8 Фактически понесенные расходы, относящиеся к отчетному периоду, по которым на момент составления отчетности не получены счета, учитываются в составе текущих расходов в качестве неотфактурованных.

## **9 УЧЕТ РЕМОНТА ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ**

9.1 Затраты на ремонт включаются в себестоимость текущего отчетного периода в размере фактических расходов (п.9 ПБУ 10/99).

## **10 ПРИЗНАНИЕ ВЫРУЧКИ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ РАБОТ, УСЛУГ; ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ**

10.1 Моментом признания выручки от оказания услуг судами, работающими в рейсовом чартере, считается дата окончания рейса.

10.2 Моментом признания выручки от сдачи судов в тайм – чартер считается последняя дата отчетного месяца либо дата выхода судна из тайм -чартера.

10.3 Выручка от предоставления за плату во временное пользование своих активов отражается на счете 90 «Продажи».

10.4. Датой признания расходов в части оказания услуг судами балансового флота при отсутствии актов приемки-передачи применяются иные документы, подтверждающие факт и дату выполнения работ, оказания услуг. При этом датой оказания услуги признается дата выхода судна из порта.

## **11 ПЕРЕСЧЕТ СТОИМОСТИ АКТИВОВ, ВЫРАЖЕННОЙ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ, В РУБЛИ**

11.1 Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

## **12 РЕЗЕРВ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ**

12.1 Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена в срок, установленный договором или законодательством, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

12.2 Резерв создается по расчетам с предприятиями, организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги.

12.3 Резерв по сомнительным долгам создается на основе результатов проведенной в конце отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга в полной или частичной сумме.

## **13 РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ**

13.1 В качестве расходов будущих периодов признаются расходы, произведенные в данном отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам.

13.2 Списание расходов будущих периодов осуществляется линейным способом равномерно на протяжении отчетных периодов, к которым эти расходы относятся.

13.3 К расходам будущих периодов относятся:

- приобретение лицензий на осуществление определенных видов деятельности. Расходы признаются равномерно в течение срока действия лицензии, начиная с месяца, следующего за месяцем, в котором получена лицензия;
- расходы на приобретение продуктов интеллектуальной собственности в долгосрочное пользование. При этом срок использования определяется решением комиссии по оценке активов;
- расходы на научно – исследовательские, опытно – конструкторские и технологические работы. В случае применения результатов таких работ для получения экономических выгод (дохода) срок списания расходов по НИОКР устанавливается 1 (один) год;
- расходы по сертификации и получению классификационных свидетельств. Расходы признаются равномерно в течение срока действия сертификатов и классификационных свидетельств, начиная с месяца, следующего за месяцем, в котором они получены;
- расходы на оформление виз на длительный срок. Расходы признаются единовременно, начиная с месяца, в котором признаны расходы по первой командировке в соответствующую страну;
- расходы по страхованию. Расходы признаются равномерно в течение срока действия договора, начиная с месяца, в котором начали оказываться услуги.

## **14 УЧЕТ СОБСТВЕННЫХ АКЦИЙ**

14.1 Выкупленные у акционеров собственные привилегированные акции отражаются на счете 81 «Собственные акции» развернуто по фактической стоимости и номинальной стоимости.

## **15 УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ, ПО НАЛОГУ НА ИМУЩЕСТВО И ПО ЗЕМЕЛЬНОМУ НАЛОГУ**

15.1 Информация о постоянных налоговых разницах по налогу на прибыль формируется на основании первичных документов бухгалтерского учета и регистров налогового учета.

15.2 При составлении бухгалтерской отчетности общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто (п. 19 ПБУ 18/02).

15.3 Налог на имущество, земельный налог отражаются в составе финансовых результатов.

## **16 ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ**

16.1 Инвентаризация проводится в соответствии с действующими нормативными документами на основании Приказа Президента ОАО «Новошип» о проведении инвентаризации.

16.2 Инвентаризации подлежит все имущество Общества независимо от места нахождения и все виды обязательств.

16.3 Инвентаризация проводится не реже, чем:

- один раз в пять лет - библиотечных фондов;
- один раз в два года - основных средств по состоянию на 1 ноября отчетного года;
- один раз в год:
  - товарно-материальных ценностей (в том числе, учитываемых за балансом) по состоянию на 1 октября отчетного года;
  - топлива на судах пароходства по состоянию на 31 декабря отчетного года;
  - расчетов с дебиторами и кредиторами по состоянию на 31 декабря отчетного года.
- один раз в месяц:
  - продовольствия на судне;
  - денежных средств в кассах.

16.4 Оценка излишков, выявленных при инвентаризации, производится постоянно действующей комиссией с составлением соответствующего Акта оценки.

16.5 Для проведения инвентаризации создаются инвентаризационные комиссии, состав которых утверждается Президентом Общества.

## 17 ПОРЯДОК КОНТРОЛЯ ЗА ХОЗЯЙСТВЕННЫМИ ОПЕРАЦИЯМИ

17.1 Контроль за соответствием финансово – хозяйственных сделок Общества действующему законодательству и утвержденному бюджету осуществляют Централизованная бухгалтерия, Отдел внутреннего аудита, Департамент экономики и финансов, юридический департамент;

17.2 Контроль за операциями с имуществом Общества осуществляется Отделом по управлению имуществом и Группой безопасности;

17.3 Общий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляют ревизионная комиссия, комитет по аудиту Совета директоров ОАО «Новошип» и независимая аудиторская организация, избираемые общим собранием акционеров ОАО «Новошип».

### 7.5 Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Для определения базы общей суммы доходов эмитента от экспорта продукции, принимается выручка от следующих видов деятельности эмитента:

- экспортные перевозки транспортным флотом;
- международные пассажирские перевозки;
- перевозка экспортных грузов автомобильным транспортом;
- перевалка и перевозка экспортных грузов.

Наименование показателя	2006 год	2007 год	2008 год	I квартал 2009 года
Общая сумма доходов эмитента от экспорта продукции, руб.	276 267 868	153 090 741	15 625 680	109 044 707
Доля доходов эмитента от экспорта продукции в доходах эмитента от обычных видов деятельности, %	18,2	11,3	1,3	30,0

### 7.6 Сведения о стоимости недвижимого имущества и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

Балансовая стоимость недвижимого имущества по состоянию на 31.03.2009 года составляет **1 466 825 тыс. руб.** Величина начисленной/накопленной амортизации - **389 333 тыс. руб.**

В течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала оценка недвижимого имущества для целей российского бухгалтерского учета не производилась.

**Сведения об изменениях в составе недвижимого имущества, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 % балансовой стоимости активов эмитента:**

в период с 01.01.2009 года по 31.03.2009 года сумма изменений в составе недвижимого имущества к балансовой стоимости активов составила (-1,4%):

Наименование группы объектов недвижимости	Балансовая стоимость недвижимого имущества, тыс. руб.		Доля изменения к балансовой стоимости активов, %
	на 01.01.2009 г.	на 31.03.2009 г.	
Здания, сооружения	755 245	753 130	-0,04
Земельные участки	70 152	70 152	-
Флот	716 903	643 543	-1,4
<b>Итого:</b>	<b>1 542 300</b>	<b>1 466 825</b>	<b>-1,4</b>

В составе недвижимого имущества эмитента в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала произошли следующие изменения: в течение второго квартала 2008 года было реализовано судно «Владимир Высоцкий», в третьем квартале 2008 года осуществлена продажа т/х «Сергей Лемешев», в

течение первого квартала 2009 года было реализовано судно «Александр Покрышкин». Балансовая стоимость выбывшего имущества составляет 418 808,7 тыс. рублей.

#### 7.7 Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

В течение трех лет, предшествовавших дате окончания отчетного квартала, ОАО «Новошип» не принимало участие в судебных процессах, результаты которых могли бы существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

### VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

#### 8.1 Дополнительные сведения об эмитенте

##### 8.1.1 Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного капитала эмитента (руб.): 501 120 500

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции:

общая номинальная стоимость (руб.): 375 840 500

доля в уставном капитале: 75,00 %

Привилегированные акции:

общая номинальная стоимость (руб.): 125 280 000

доля в уставном капитале: 25,00 %

##### 8.1.2 Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

В течение последних пяти завершенных финансовых лет уставный капитал ОАО «Новошип» не изменялся.

##### 8.1.3 Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

Действуя в соответствии с Уставом, Общество создает резервный фонд в размере не менее 15% от уставного капитала. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств, и не может быть использован для иных целей.

#### Размер отчислений в фонд и размер использованных средств фонда:

	1-й квартал 2009 года
Размер уставного капитала	501 121 тыс. руб.
Размер резервного фонда в денежном выражении	75 168 тыс. руб.
Размер резервного фонда в процентах от уставного капитала	15,0 %
Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода	-
Размер использованных средств фонда в течение отчетного периода и направление использования этих средств	не использовался

##### 8.1.4 Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Один раз в год Общество проводит годовое общее собрание акционеров не ранее чем через два и не позднее шести месяцев по окончании финансового года.

Согласно ст. 24 «Информация о проведении общего собрания акционеров» действующего Устава ОАО «Новошип», сообщение о проведении общего собрания акционеров публикуется в печатном издании – газете «Новороссийский рабочий» не менее чем за 20 дней до даты проведения собрания. В указанный срок сообщение о проведении общего собрания акционеров направляется заказным письмом каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.

Сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, должно быть сделано не позднее, чем за 30 дней до даты его проведения.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, а также в случае, если предлагаемая повестка дня общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации общества в форме слияния, выделения или разделения и вопрос об избрании совета директоров (наблюдательного совета) общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, выделения или разделения, сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 70 дней до даты его проведения.

На основании ст. 27 «Внеочередное общее собрание акционеров» действующего Устава Общества, внеочередное общее собрание проводится по решению Совета директоров на основании его собственной инициативы, требования ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества, а также акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10% голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

Согласно ст. 25 «Предложения в повестку дня общего собрания акционеров» действующего Устава Общества, акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе внести не позднее чем через 45 дней после окончания финансового года вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров Общества, ревизионную комиссию Общества, число которых не может превышать количественного состава этого органа, а также кандидата на должность президента Общества.

Предложения о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров и предложения о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов - имя и данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), каждого предлагаемого кандидата, наименование органа для избрания в который он предлагается, а также иные сведения о нем, предусмотренные Уставом или внутренними документами Общества. Предложения о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров может содержать формулировки решений по каждому предлагаемому вопросу.

Согласно ст. 24 «Информация о проведении общего собрания акционеров» действующего Устава Общества, информация (материалы), подлежащая предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, в течение 20 дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, в течение 30 дней до проведения общего собрания акционеров, должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров.

Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

#### **8.1.5 Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций**

Наименование: **Открытое акционерное общество "Сочинский морской торговый порт"**

Сокращенное наименование: **ОАО «Морпорт Сочи»**

Место нахождения: **Россия, г. Сочи, ул. Войкова, 1**

Размер доли эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **100 %**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций коммерческой организации: **100%**

Размер доли коммерческой организации в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента: **акций не имеет**

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Новошипинвест"**

Сокращенное наименование: **ООО "Новошипинвест"**

Место нахождения: **Россия, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1**

Размер доли эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **100 %**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций коммерческой организации: **100%**

Размер доли коммерческой организации в уставном капитале эмитента: **4,17%**

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента: **5,56%**

Наименование: **"Intrigue Shipping Inc."**

Место нахождения: **80 Broad Street, Monrovia, Liberia**

Размер доли эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **100 %**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций коммерческой организации: **100%**

Размер доли коммерческой организации в уставном капитале эмитента: **20,10%**

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента: **17,65%**

Наименование: **"Novoship Holdings Limited"**

Место нахождения: **Arch. Makariou III, 284, P.C. 3105, Limassol, Cyprus**

Размер доли эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **100 %**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций коммерческой организации: **100%**

Размер доли коммерческой организации в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента: **акций не имеет**

#### **8.1.6 Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом**

Существенных сделок, цена которых составляет 10% и более балансовой стоимости активов Общества, в отчетном квартале не совершалось.

#### **8.1.7 Сведения о кредитных рейтингах эмитента**

Эмитенту и его ценным бумагам кредитный рейтинг не присваивался.

#### **8.2 Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента**

Вид: **акции**

Категория: **обыкновенные**

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: **1 руб.**

Количество акций, находящихся в обращении: **375 840 500 шт.**

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которой не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах выпуска): **указанных акций нет**

Количество объявленных акций: **объявленных акций нет**

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: **на балансе эмитента акций нет**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **указанных акций нет**

Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации:

**01-02-00103А, 04.10.2000 г.**

Права, предоставляемые акциями их владельцам в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" и в порядке предусмотренном Уставом Общества:

**Акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества:**

- могут участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации Общества - право на получение части его имущества;

- вправе отчуждать принадлежащие им акции без согласия других акционеров Общества;

- вправе требовать выкупа Обществом всех или части принадлежащих им акций в случаях:

- 1) реорганизации Общества или совершения крупной сделки, решение об одобрении которой принимается общим собранием акционеров в соответствии с пунктом 2 статьи 79 Федерального закона "Об акционерных обществах", если они голосовали против принятия решения о его реорганизации или одобрении указанной сделки либо не принимали участия в голосовании по этим вопросам;

2) внесения изменений и дополнений в Устав Общества или утверждения Устава Общества в новой редакции, ограничивающих их права, если они голосовали против принятия соответствующего решения или не принимали участия в голосовании.

Вид: **акции**

Категория: **привилегированные**

Тип: **A**

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: **1 руб.**

Количество акций, находящихся в обращении: **125 280 000 шт.**

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которой не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах выпуска): **указанных акций нет**

Количество объявленных акций: **объявленных акций нет**

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: **на балансе эмитента акций нет**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **указанных акций нет**

Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации:

**2-03-00103-A, 15.11.2001 г.**

Права, предоставляемые акциями их владельцам в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" и в порядке предусмотренным Уставом Общества:

*Акционеры - владельцы привилегированных акций Общества:*

- участвуют в общем собрании акционеров с правом голоса при решении вопросов о реорганизации и ликвидации Общества, о внесении изменений и дополнений в Устав Общества, ограничивающих права акционеров – владельцев привилегированных акций, включая случаи определения или увеличения размера дивиденда и (или) определения или увеличения ликвидационной стоимости, выплачиваемых по привилегированным акциям;

- вправе отчуждать принадлежащие им акции без согласия других акционеров Общества;

- имеют первоочередное право по сравнению с владельцами обыкновенных акций в получении:

а) дивидендов в размерах и порядке, предусмотренных настоящим Уставом;

б) начисленных, но не выплаченных дивидендов при ликвидации Общества;

в) доли стоимости имущества Общества (ликвидационной стоимости), остающегося после его ликвидации.

### **8.3 Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента**

Эмиссионные ценные бумаги, за исключением акций, эмитентом не размещались.

#### **8.3.1 Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).**

Эмиссионные ценные бумаги, за исключением акций, эмитентом не размещались.

#### **8.3.2 Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении**

Эмиссионные ценные бумаги, за исключением акций, эмитентом не размещались.

#### **8.3.3 Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)**

Указанных выпусков не было.

### **8.4 Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска**

Эмитент не имеет находящихся в обращении выпусков облигаций.

## **8.5 Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска**

Эмитент не имеет находящихся в обращении выпусков облигаций.

### **8.5.1 Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием**

Эмитент не имеет находящихся в обращении выпусков облигаций.

## **8.6 Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента**

Полное наименование регистратора – *Закрытое акционерное общество «Национальная регистрационная компания»*

Сокращенное наименование – *ЗАО «НРК»*

Место нахождения:

*Центральный офис - 121357, г. Москва, ул. Вересаева, 6*

*Филиал – 353900, г. Новороссийск, ул. Свободы, 1*

Номер лицензии, дата выдачи, срок действия – *Лицензия ФКЦБ РФ № 10-000-1-00252 выдана 06.09.2002 без ограничения срока действия.*

## **8.7 Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам**

1. Федеральный закон от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (с последующими изменениями и дополнениями).

2. Налоговый кодекс Российской Федерации часть первая от 31 июля 1998 г. № 146-ФЗ и часть вторая от 5 августа 2000 г. № 117-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями).

3. Инструкция ЦБР от 30 марта 2004 г. № 111-И «Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации» (с последующими изменениями и дополнениями).

4. Инструкция ЦБР от 15 июня 2004 г. № 117-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок» (с последующими изменениями и дополнениями).

## **8.8 Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента**

Порядок налогообложения доходов в виде дивидендов по акциям эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (НК РФ): в отношении юридических лиц (1) и физических лиц (2) – частью второй НК РФ.

### **(1) Юридические лица**

Сумма налога на доходы от долевого участия в деятельности организаций (далее доходы в виде дивидендов) определяется с учетом следующих положений.

1. Источником дохода в виде дивидендов, причитающегося налогоплательщику, является российская организация – ОАО «Новошип», которая в соответствии с действующим налоговым законодательством признается налоговым агентом по исчислению, удержанию и перечислению в федеральный бюджет налога с дивидендов. При этом сумма налога, подлежащая удержанию из доходов каждого налогоплательщика, исчисляется ОАО «Новошип» исходя из общей суммы налога, исчисленной в соответствующем порядке, и доли каждого налогоплательщика в общей сумме дивидендов.

2. К налоговой базе, определяемой по доходам, полученным в виде дивидендов акционерами-резидентами Российской Федерации от ОАО «Новошип», применяется ставка 9 процентов (с учетом особенностей, предусмотренных ст.275 ч.2 НК РФ). При этом ОАО «Новошип» перечисляет в бюджет удержанный налог с дивидендов в течение 10 дней со дня выплаты дохода.

3. К налоговой базе, определяемой по доходам, полученным в виде дивидендов акционерами-нерезидентами Российской Федерации от ОАО «Новошип», применяется ставка 15 процентов (с учетом

особенностей, предусмотренных ст.275 ч.2 НК РФ). При этом ОАО «Новошип» обязано перечислить удержанную сумму налога с дивидендов одновременно с выплатой дохода либо в валюте выплаты этого дохода, либо в валюте Российской Федерации по официальному курсу ЦБ РФ на дату перечисления налога.

4. В случае если иностранная организация является резидентом государства, с которым Российская Федерация имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения, применяется льготное налогообложение согласно действующему порядку применения льготного режима.

**(2) Физические лица.**

Сумма налога на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в деятельности организаций (доходы в виде дивидендов) определяется с учетом следующих положений.

1. Источником дохода в виде дивидендов, причитающегося налогоплательщику, является российская организация – ОАО «Новошип», которая признается налоговым агентом по исчислению, удержанию и перечислению в федеральный бюджет налога с доходов физических лиц. При этом исчисленная ОАО «Новошип» сумма налога подлежит удержанию из доходов каждого налогоплательщика – физического лица при их фактической выплате. ОАО «Новошип» обязано перечислить в федеральный бюджет исчисленную и удержанную сумму налога с доходов физических лиц не позднее дня фактического получения в банке наличных денежных средств на выплату доходов в виде дивидендов, а также дня перечисления дохода со счетов налоговых агентов в банке на счета налогоплательщика либо по его поручению на счета третьих лиц в банках.

2. К налоговой базе, определяемой по доходам, полученным в виде дивидендов физическими лицами - резидентами Российской Федерации от ОАО «Новошип», применяется ставка 9 процентов (с учетом особенностей, предусмотренных ст.275 ч.2 НК РФ).

3. К налоговой базе, определяемой по доходам, полученным в виде дивидендов физическими лицами - нерезидентами Российской Федерации от ОАО «Новошип», применяется ставка 15 процентов (с учетом особенностей, предусмотренных ст.275 ч.2 НК РФ).

**8.9 Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента**

Решение о выплате годовых дивидендов по акциям каждой категории принимаются общим собранием акционеров.

Общие собрания акционеров проводились:

- 11 июня 2004 г. (Протокол № 14 от 24.06.2004 г.)
- 20 мая 2005 г. (Протокол № 15 от 03.06.2005 г.)
- 09 июня 2006 г. (Протокол № 17 от 21.06.2006 г.)
- 22 июня 2007 г. (Протокол № 19 от 02.07.2007 г.)
- 23 мая 2008 г. (Протокол № 21 от 27.05.2008 г.)

Согласно действующему Уставу срок выплаты объявленных дивидендов не должен превышать 60 дней со дня принятия решения о выплате. Дивиденды выплачиваются в денежной форме. Отчетным периодом, за который выплачиваются дивиденды, является год.

Динамика начисления и выплаты дивидендов по акциям эмитента с 2003 года по 31.03.2009 г.:

Показатели	Кол-во акций (шт.)	Начисленные дивиденды за соответствующий год (руб.)				
		2003 г.	2004 г.	2005 г.	2006 г.	2007 г.
Размер дивидендов на 1 обыкновен. акцию (руб.)		0,03	0,1996	0,50	0,90	1,50
Размер дивидендов на 1 привилегир. акцию (руб.)		0,03	0,1996	0,50	0,90	1,50
Привилегир. акции – тип А	125 280 000	3 758 400	25 005 888	62 640 000	112 752 000	187 920 000
Обыкновен. акции	375 840 500	11 275 215	75 017 763	187 920 250	338 256 450	563 760 750
Всего начислено:	<b>501 120 500</b>	<b>15 033 615</b>	<b>100 023 651</b>	<b>250 560 250</b>	<b>451 008 450</b>	<b>751 680 750</b>

Выплачено по состоянию на 31.03.2009г.		15 033 615	100 023 651	242 406 200	436 519 498	726 568 754
--	--	------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Дивиденды по акциям за период с 2005 года по настоящее время выплачены не в полном объеме в связи с не предоставлением акционерами паспортных данных и реквизитов банковских счетов.

Эмиссия облигаций эмитентом не осуществлялась.

#### **8.10 Иные сведения**

Иные сведения отсутствуют.

#### **8.11 Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками**

Эмитент не имеет находящихся в обращении ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.

##### **8.11.1 Сведения о представляемых ценных бумагах**

Эмитент не имеет находящихся в обращении ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.

##### **8.11.2 Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг**

Эмитент не имеет находящихся в обращении ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.