

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

на 31 декабря 2012 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710001		
	31	12	2012
Организация	Открытое акционерное общество "Дальневосточное морское пароходство"	по ОКПО	01125991
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2540047110
Вид экономической деятельности	морской транспорт	по ОКВЭД	61.10.2
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	4716
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	109028, Москва г, Серебряническая наб, дом № 29		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	87	115	143
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	952 537	1 000 629	1 018 133
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 948	6 005	8 062
3.1	Финансовые вложения	1170	41 879 640	33 100 761	31 619 043
	Отложенные налоговые активы	1180	11 732	805	418
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	260 201	244 618	189 024
	Итого по разделу I	1100	43 108 145	34 352 933	32 834 823
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	316 336	370 001	422 630
	в том числе:				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 748	62 056	25 535
5.1	Дебиторская задолженность	1230	664 528	752 910	445 752
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	108 797	4 999 220	5 467 684
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	292 905	95 177	251 975
	Прочие оборотные активы	1260	62 583	-	70
	Итого по разделу II	1200	1 452 897	6 279 364	6 613 646
	БАЛАНС	1600	44 561 042	40 632 297	39 448 469

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 951 250	2 951 250	2 951 250
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(977)	(977)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	25 803 022	25 803 022	25 803 022
	Резервный капитал	1360	147 562	147 562	147 562
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 036 586	9 171 060	9 057 211
	Итого по разделу III	1300	38 938 421	38 071 917	37 958 068
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	1 324 669	627 824	1 128 423
	Отложенные налоговые обязательства	1420	19 668	22 662	21 129
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 344 337	650 486	1 149 552
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	2 740 771	1 426 675	33 000
5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 498 449	483 219	307 849
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	39 064	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 278 284	1 909 894	340 849
	БАЛАНС	1700	44 561 042	40 632 297	39 448 469

Руководитель

(подпись)

Гильц Юрий Борисович

г.л.(расшифровка подписи)

21 марта 2013 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2012
Организация	Открытое акционерное общество "Дальневосточное морское пароходство"	по ОКПО	01125991		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2540047110		
Вид экономической деятельности	морской транспорт	по ОКВЭД	61.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	1 995 571	2 819 222
6	Себестоимость продаж	2120	(3 258 061)	(3 308 122)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 262 490)	(488 900)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 262 490)	(488 900)
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 604 408	40 039
5.1	Проценты к получению	2320	255 328	216 851
5.3	Проценты к уплате	2330	(207 348)	(82 754)
	Прочие доходы	2340	2 947 215	3 978 445
	Прочие расходы	2350	(3 492 095)	(3 440 532)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	845 018	223 149
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 158)	(105 433)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(326 539)	61 949
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 994	(1 533)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	10 927	387
	Прочее	2460	10 745	(2 721)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	865 526	113 849

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	865 526	113 849
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,29	0,03
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Гильц Юрий Борисович

г. Москва (расшифровка подписи)

21 марта 2013 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2012г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация **Открытое акционерное общество "Дальневосточное морское парокходство"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **морской транспорт**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество /

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2012
01125991		
2540047110		
61.10.2		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	16 467 572	6 620 740
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 523 455	4 591 420
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	13 944 117	2 029 320
Платежи - всего	4120	(15 498 917)	(6 438 425)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 488 868)	(3 788 016)
в связи с оплатой труда работников	4122	(952 621)	(857 558)
процентов по долговым обязательствам	4123	(61 388)	(57 293)
налога на прибыль	4124	(41 713)	(210 100)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(11 954 327)	(1 525 458)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	968 655	182 315
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 272 743	2 762 518
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	799 342	695 166
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	35 426	672
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 398 711	1 969 941
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 039 264	96 739
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(11 285 073)	(3 903 219)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(42 489)	(85 388)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(9 603 937)	(1 120 012)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 638 647)	(2 697 819)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 012 330)	(1 140 701)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	6 685 708	3 710 713
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 438 540	3 710 713
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	3 247 168	-
Платежи - всего	4320	(436 000)	(2 909 125)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(436 000)	(2 909 125)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	6 249 708	801 588
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	206 033	(156 798)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	95 177	251 975
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	292 905	95 177
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(8 305)	-

Руководитель

(подпись)



Гильц Юрий Борисович

(расшифровка подписи)

21 марта 2013 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2012г.

Коды		
0710003		
31	12	2012
01125991		
2540047110		
61.10.2		
47	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Дальневосточное морское
пароходство" по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности морской транспорт

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество /

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3100	2 951 250	(977)	25 803 022	147 562	9 057 211	37 958 068
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	113 849	113 849
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	113 849	113 849
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	2 951 250	(977)	25 803 022	147 562	9 171 060	38 071 917
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	865 526	865 526
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	865 526	865 526
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	977	-	-	-	977
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	977	-	X	-	977
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	2 951 250	-	25 803 022	147 562	10 036 586	38 938 420

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	37 958 068	-	113 849	38 071 917
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	37 958 068	-	113 849	38 071 917
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	38 938 421	38 071 917	37 958 068



Руководитель _____
(подпись)

Гильц Юрий Борисович
(расшифровка подписи)

21 марта 2013 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2012 г.	259	(144)	-	-	-	(28)	-	-	-
	5110	за 2011 г.	259	(116)	-	-	-	(28)	-	-	-
в том числе: Товарные знаки	5101	за 2012 г.	259	(144)	-	-	-	(28)	-	-	-
	5111	за 2011 г.	259	(116)	-	-	-	(28)	-	-	-
										259	(172)
										259	(144)
										259	(172)
										(259)	(144)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2011 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2012 г.	2 569 119	(1 568 490)	93 104	(535 206)	499 977	(105 967)	-	-	2 127 017	(1 174 480)	2 127 017	(1 174 480)
	5210	за 2011 г.	2 889 595	(1 871 462)	147 621	(468 097)	406 053	(103 081)	-	-	2 569 119	(1 568 490)	2 569 119	(1 568 490)
в том числе:														
Транспортные средства	5201	за 2012 г.	1 403 920	(1 237 900)	22 191	(459 427)	455 676	(25 669)	-	-	966 684	(807 893)	966 684	(807 893)
	5211	за 2011 г.	1 757 941	(1 577 934)	61 246	(415 267)	371 337	(31 303)	-	-	1 403 920	(1 237 900)	1 403 920	(1 237 900)
Офисное оборудование	5202	за 2012 г.	-	-	28 727	-	-	(9 144)	-	-	28 727	(9 144)	28 727	(9 144)
	5212	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2012 г.	17 589	(16 052)	869	(1 532)	1 013	(691)	-	-	16 926	(15 730)	16 926	(15 730)
	5213	за 2011 г.	18 147	(16 511)	528	(1 086)	1 058	(599)	-	-	17 589	(16 052)	17 589	(16 052)
Здания	5204	за 2012 г.	333 157	(44 071)	-	(301)	301	(7 865)	-	-	332 856	(51 635)	332 856	(51 635)
	5214	за 2011 г.	307 053	(37 392)	27 452	(1 348)	1 347	(8 026)	-	-	333 157	(44 071)	333 157	(44 071)
Сооружения и передаточные устройства	5205	за 2012 г.	448 317	(58 699)	513	-	-	(19 643)	-	-	448 830	(78 341)	448 830	(78 341)
	5215	за 2011 г.	448 119	(38 657)	198	-	-	(20 042)	-	-	448 317	(58 699)	448 317	(58 699)
Машины и оборудование	5206	за 2012 г.	345 234	(211 034)	36 849	(73 252)	42 946	(42 955)	-	-	308 831	(211 043)	308 831	(211 043)
	5216	за 2011 г.	337 398	(200 235)	58 164	(50 328)	32 308	(43 107)	-	-	345 234	(211 034)	345 234	(211 034)
Другие виды основных средств	5207	за 2012 г.	734	(734)	-	(41)	41	-	-	-	693	(693)	693	(693)
	5217	за 2011 г.	737	(733)	-	(3)	3	(4)	-	-	734	(734)	734	(734)
Земельные участки	5208	за 2012 г.	20 168	-	3 955	(653)	-	-	-	-	23 470	-	23 470	-
	5218	за 2011 г.	20 200	-	33	(65)	-	-	-	-	20 168	-	20 168	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2012 г.	14 404	(8 399)	-	-	-	(2 057)	-	-	14 404	(10 456)	14 404	(10 456)
	5230	за 2011 г.	14 404	(6 342)	-	-	-	(2 057)	-	-	14 404	(8 399)	14 404	(8 399)
в том числе:														
Транспортные средства	5221	за 2012 г.	14 404	(8 399)	-	-	-	(2 057)	-	-	14 404	(10 456)	14 404	(10 456)
	5231	за 2011 г.	14 404	(6 342)	-	-	-	(2 057)	-	-	14 404	(8 399)	14 404	(8 399)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г.	244 618	44 048	(5 643)	(42 990)	240 033
	5250	за 2011 г.	189 024	161 250	(480)	(105 176)	244 618
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	за 2012 г.	4 929	32 579	-	(36 849)	659
	5251	за 2011 г.	12 411	48 324	-	(55 806)	4 929
	5242	за 2012 г.	239 689	11 469	(5 643)	(6 141)	239 374
	5252	за 2011 г.	176 613	112 926	(480)	49 370	239 689
Производственное строительство							

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	780 811	319 105	292 035
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 082 762	1 082 762	1 082 762
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г.	33 100 761	-	15 642 818	(6 813 943)	-	-	-	41 879 640	-
	5311	за 2011 г.	31 619 043	-	2 132 072	(650 354)	-	-	-	33 100 761	-
в том числе:											
Инвестиции в дочерние общества	5302	за 2012 г.	29 522 291	-	6 890 967	(5 373 486)	-	-	-	31 039 772	-
	5312	за 2011 г.	28 403 323	-	1 120 012	(1 044)	-	-	-	29 522 291	-
Инвестиции в зависимые общества	5303	за 2012 г.	2 770 367	-	-	-	-	-	-	2 770 367	-
	5313	за 2011 г.	2 771 367	-	-	(1 000)	-	-	-	2 770 367	-
Паи и акции	5304	за 2012 г.	500	-	6 936 031	-	-	-	-	6 936 531	-
	5314	за 2011 г.	-	-	500	-	-	-	-	500	-
Предоставленные займы другим организациям		за 2012 г.	807 603	-	1 765 824	(1 440 457)	-	-	-	1 132 970	-
		за 2011 г.	444 353	-	1 011 560	(648 310)	-	-	-	807 603	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2012 г.	4 999 220	-	3 316 316	(8 206 739)	-	-	-	108 797	-
	5315	за 2011 г.	5 467 684	-	7 131 172	(7 599 636)	-	-	-	4 999 220	-
в том числе:											
Предоставленные займы другим организациям	5306	за 2012 г.	1 200 080	-	1 463 238	(2 554 521)	-	-	-	108 797	-
	5316	за 2011 г.	821 512	-	1 753 000	(1 374 432)	-	-	-	1 200 080	-
Депозитные вклады	5307	за 2012 г.	3 799 140	-	1 853 078	(5 652 218)	-	-	-	-	-
	5317	за 2011 г.	4 646 172	-	5 378 172	(6 225 204)	-	-	-	3 799 140	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.	38 099 981	-	18 959 134	(15 020 682)	-	-	-	41 988 437	-
	5310	за 2011 г.	37 086 727	-	9 263 244	(8 249 990)	-	-	-	38 099 981	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	370 001	-	1 357 962	(1 411 627)	-	-	X	316 336	-
	5420	за 2011 г.	422 630	-	3 145 752	(3 198 381)	-	-	X	370 001	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	26 612	-	98 422	(100 812)	-	-	13	24 222	-
	5421	за 2011 г.	24 113	-	100 789	(98 290)	-	-	-	26 612	-
Готовая продукция	5402	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	-	-	872	(545)	-	-	-	327	-
	5423	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2012 г.	12 163	-	11 614	(13 693)	-	-	-	10 084	-
	5427	за 2011 г.	33 505	-	107 694	(129 036)	-	-	-	12 163	-
Топливо и ГСМ	5408	за 2012 г.	206 940	-	1 055 826	(1 029 134)	-	-	-	233 632	-
	5428	за 2011 г.	215 664	-	2 644 518	(2 653 242)	-	-	-	206 940	-
Запасные части	5409	за 2012 г.	69 916	-	137 376	(169 347)	-	-	-	37 945	-
	5429	за 2011 г.	84 617	-	190 401	(205 102)	-	-	-	69 916	-
Продукты в судовых кладовых		за 2012 г.	12 587	-	51 566	(56 313)	-	-	-	7 840	-
		за 2011 г.	15 587	-	60 567	(63 567)	-	-	-	12 587	-
Расходы по незаконченным рейсам		за 2012 г.	41 783	-	2 286	(41 783)	-	-	-	2 286	-
		за 2011 г.	49 144	-	41 783	(49 144)	-	-	-	41 783	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	выбыло	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г.	850 105	(97 195)	15 378 258	133 097	(15 486 866)	(22 563)	-	-	852 031	(187 503)
	5530	за 2011 г.	543 830	(98 078)	597 525	133 098	(325 496)	(80 746)	-	-	850 105	(97 195)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	328 577	(97 195)	469 329	-	(343 197)	(22 201)	-	-	432 508	(187 503)
	5531	за 2011 г.	262 994	(97 939)	227 722	-	(154 234)	(7 905)	-	-	328 577	(97 195)
	5512	за 2012 г.	29 579	-	247 084	-	(230 678)	-	-	-	45 985	-
	5532	за 2011 г.	84 239	-	28 215	-	(77 002)	(5 873)	-	-	29 579	-
Прочая	5513	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2012 г.	373	-	14 068	-	(13 587)	-	-	-	854	-
	5534	за 2011 г.	1 113	-	373	-	(1 113)	-	-	-	373	-
по расчетам с персоналом по прочим операциям	5515	за 2012 г.	367	-	1 912	-	(1 721)	-	-	-	558	-
	5535	за 2011 г.	749	-	152	-	(534)	-	-	-	367	-
	5516	за 2012 г.	222 691	-	864 248	-	(1 045 855)	(46)	-	-	41 038	-
	5536	за 2011 г.	160 118	-	222 691	-	(79 372)	(80 746)	-	-	222 691	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	за 2012 г.	268 518	-	13 781 617	133 097	(13 851 828)	(316)	-	-	331 088	-
	5537	за 2011 г.	34 617	(139)	118 372	133 098	(13 241)	(4 328)	-	-	268 518	-
	5500	за 2012 г.	850 105	(97 195)	15 378 258	133 097	(15 486 866)	(22 563)	-	X	852 031	(187 503)
	5520	за 2011 г.	543 830	(98 078)	597 525	133 098	(325 496)	(80 746)	-	X	850 105	(97 195)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.			На 31 декабря 2011 г.			На 31 декабря 2010 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	299 232	111 729	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	209 440	21 937	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 091	1 091	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	88 701	88 701	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	627 824	2 335 694	27 826	(649 190)	-	(1 017 485)	1 324 669
	5571	за 2011 г.	1 128 423	907 499	-	(858 423)	-	(549 675)	627 824
в том числе: кредиты	5552	за 2012 г.	627 824	384 000	-	(35 556)	-	(384 000)	592 268
	5572	за 2011 г.	492 700	627 824	-	(492 700)	-	-	627 824
займы	5553	за 2012 г.	-	1 951 694	27 826	(613 634)	-	(633 485)	732 401
	5573	за 2011 г.	635 723	279 675	-	(365 723)	-	(549 675)	-
прочая	5554	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	1 909 894	10 797 737	118 270	(9 604 085)	(81)	1 017 485	4 239 220
	5580	за 2011 г.	340 849	1 319 485	-	(295 909)	(4 206)	549 675	1 909 894
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	307 354	790 316	-	(721 179)	-	-	376 491
	5581	за 2011 г.	160 607	307 349	-	(160 229)	(373)	-	307 354
авансы полученные	5562	за 2012 г.	110 498	61 060	-	(161 169)	-	-	10 389
	5582	за 2011 г.	95 331	109 873	-	(92 799)	(1 907)	-	110 498
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2012 г.	14 015	79 400	4	(70 309)	-	-	23 110
	5583	за 2011 г.	8 468	14 015	-	(8 468)	-	-	14 015
кредиты	5564	за 2012 г.	384 000	-	-	(384 000)	-	384 000	384 000
	5584	за 2011 г.	-	384 000	-	-	-	-	384 000
займы	5565	за 2012 г.	1 042 675	1 197 041	17 440	(533 870)	-	633 485	2 356 771
	5585	за 2011 г.	33 000	460 000	-	-	-	549 675	1 042 675
прочая	5566	за 2012 г.	48 080	8 402 976	100 826	(7 464 018)	(81)	-	1 087 783
	5586	за 2011 г.	39 782	40 994	-	(30 778)	(1 918)	-	48 080
обязательство перед персоналом	5567	за 2012 г.	3 272	266 944	-	(269 540)	-	-	676

Итого	5587	за 2011 г.	3 661	3 254	-	(3 635)	(8)	-	3 272
	5550	за 2012 г.	2 537 718	13 133 431	146 096	(10 253 275)	(81)	X	5 563 889
	5570	за 2011 г.	1 469 272	2 226 984	-	(1 154 332)	(4 206)	X	2 537 718

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	186 206	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	185 046	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	983	-	-
	5593	177	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	732 946	911 673
Расходы на оплату труда	5620	1 060 549	968 115
Отчисления на социальные нужды	5630	259 348	247 876
Амортизация	5640	81 516	89 869
Прочие затраты	5650	1 103 534	1 083 228
Итого по элементам	5660	3 237 893	3 300 761
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	20 168	7 361
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 258 061	3 308 122

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	66 732	(27 668)	-	39 064
в том числе:						
Оценочное обязательство по отпускам	5701	-	66 732	(27 668)	-	39 064

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	978 472	-	-
в том числе:				
банковская гарантия	5801	2 205	-	-
поручительства по договору	5802	976 267	-	-
Выданные - всего	5810	5 792 904	-	-
в том числе:				
поручительства по договору	5811	5 792 904	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2012 г.		за 2011 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
за 2012 г.					
за 2011 г.					
за 2012 г.					
за 2011 г.					

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «ДВМП»
за 2012 год

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-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.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

- 1.1. Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество «Дальневосточное морское пароходство»;
- 1.2. Место нахождения общества и почтовый адрес: 109028, Российская Федерация, г. Москва, Серебряническая набережная д. 29;
- 1.3. Место нахождения филиала общества и почтовый адрес: 690091, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Алеутская 15;
- 1.4. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре по состоянию на 01.01.2013 г. – 5 807;
Информация о крупных акционерах, владеющих более 5% голосующих акций Общества:
 - ЗАО «Депозитарно-Клиринговая Компания» – 42,3495 %;
 - Небанковская кредитная организация ЗАО «Национальный расчетный депозитарий» (номинальный держатель) - 86.6665%ИНГ БАНК (Евразия) ЗАО (номинальный держатель) – 5,8502 %.
- 1.5. Аудиторы Общества:
 - ЗАО "КПМГ", Юридический адрес: 129110, Россия, Москва, Олимпийский проспект, 18/1, к. 3035. ИНН 7702019950/КПП 770201001.
 - ООО «Моор Стивенс», ИНН 7701241832, лицензия № Е004757 от 01.08.2003 г., выдана Министерством финансов РФ.
 - Юридический адрес: 101000, РФ, г. Москва, Архангельский пер., д. 9, стр. 1, офис 6.
- 1.6. Реестродержатель Общества: ОАО «ОРК» (г. Москва), лицензия № 10-000-1-00314 выдана ФКЦБ РФ 30 марта 2004 г., без ограничения срока действия.
Перечень средств массовой информации, в которых публикуется информация об Обществе: информационные агентства «Интерфакс», РБК, РИА-Новости, АТН (Агентство Транспортных Новостей), ПортНьюс, SeaNews, Infranews, PrimaMedia; сайты в сети Интернет: www.rzd-partner, www.korabel.ru, www.oilcapital.ru, печатные издания: газета «Гудок», журнал «РЖД-Партнер», газета «Коммерсантъ», газета «Владивосток».

- 1.7. Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров,
- Совет директоров,
- Президент и Правление Общества

Состав совета директоров:

Председатель: **Генералов Сергей Владимирович**

Совет директоров

1. Генералов Сергей Владимирович
2. Гильц Юрий Борисович
3. Рубинский Кирилл Юрьевич
4. Лихачев Максим Васильевич
5. Шохин Дмитрий Александрович
6. Данилова Ирина Анатольевна
7. Бабаев Салман Магомедрасулович
8. Дювьесар Жан-Паскаль Пьер Александр (Duvieusart Jean-Pascal Pierre Alexandre)
9. Малах Александр Ефимович.

Состав Правления:

1. Председатель - Гильц Юрий Борисович
2. Гром Алексей Николаевич
3. Корчанов Владимир Никодимович
4. Костян Сергей Васильевич

5. Шохин Дмитрий Александрович
6. Блында Сергей Александрович
7. Бондарь Наталья Николаевна
8. Сугрей Алла Андреевна

2. ОСНОВНЫМИ ВИДАМИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОАО «ДАЛЬНЕВОСТОЧНОЕ МОРСКОЕ ПАРОХОДСТВО» ЯВЛЯЮТСЯ:

- 2.2.1. осуществление морским транспортом перевозок грузов и пассажиров между портами Российской Федерации, между портами Российской Федерации и иностранными портами, между иностранными портами, путем использования собственного, арендованного и зафрахтованного у других судовладельцев флота, а также зафрахтованного иностранного тоннажа, с выполнением работ, сопутствующих перевозкам;
- 2.2.2. оказание услуг морского агентирования и морского посредничества;
- 2.2.3. брокерская деятельность по всем видам фрахтования судов для перевозки грузов и пассажиров в международных и внутренних морских сообщениях;
- 2.2.4. осуществление всех видов обслуживания транспортного флота;
- 2.2.5. выполнение погрузочно-разгрузочных работ и складских операций, транспортно-экспедиторское обслуживание;
- 2.2.6. деятельность по осуществлению буксировок морским транспортом;
- 2.2.7. осуществление деятельности, связанной с трудоустройством граждан Российской Федерации за пределами Российской Федерации;
- 2.2.8. приобретение, продажа, сдача в аренду морских транспортных средств;
- 2.2.9. услуги по осуществлению швартовых операций морских судов и иных плавучих объектов;
- 2.2.10. фрахтование и отфрахтование судов;
- 2.2.11. строительство объектов производственного и непроизводственного назначения;
- 2.2.12. оказание посреднических и представительских услуг;
- 2.2.13. услуги по осуществлению операторской деятельности по всем типам морских судов;
- 2.2.14. аренда недвижимого имущества;
- 2.2.15. деятельность по обращению с опасными отходами;
- 2.2.16. различного рода производственно-хозяйственная, коммерческо-торговая, финансовая, проектная, консультационная деятельность;
- 2.2.17. работы и мероприятия, связанные с использованием и защитой сведений, составляющих государственную тайну, а также конфиденциального характера, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации;
- 2.2.18. подготовка и переподготовка кадров плавсостава морских судов;
- 2.2.19. реализация списанных судов, оборудования и механизмов;
- 2.2.20. инвестиционная деятельность;
- 2.2.21. выпуск и размещение ценных бумаг.

Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральными законами, общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).

За 2012 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 1915 человек (за 2011 – 2040 человек).

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2012 ГОД.

Положение по учетной политике ОАО «ДВМП», действовавшее в течение 2012 года, было утверждено приказом Президента ОАО «ДВМП» №01/01-3 от 30.12.2011 года. Приказом Президента ОАО «ДВМП» №01-191 от 29.06.2012 г. «Об утверждении изменений в Учетные политики ОАО «ДВМП» были внесены изменения в «Учетную политику ОАО «ДВМП» для целей бухгалтерского учета на 2012 год» и «Учетную политику ОАО «ДВМП» для целей налогового учета на 2012 год». Учетная политика ОАО «ДВМП» сформирована на основе действующей в Российской Федерации нормативно-правовой базы, касающейся ведения бухгалтерского учета. Основные положения действовавшей в течение года учетной политики раскрыты ниже.

а) 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 паромоходе осуществляется Бухгалтерским департаментом, являющимся подразделением предприятия, под руководством главного бухгалтера. Структура Бухгалтерского департамента, численность их работников определяется внутренними нормативными документами.

Организация самостоятельно разрабатывает систему внутрипроизводственного учета, отчетности и контроля исходя из особенностей функционирования и требований управления производством и продажей товаров, работ, услуг.

Имущество Общества, обязательства и хозяйственные операции оцениваются в рублях. Основные средства учитываются в рублях. Отчетность составляется в тысячах рублей.

б) Нематериальные активы.

В отношении учета нематериальных активов применяются нормы ПБУ 14/2007 (утв. Приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н).

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется ежемесячно по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока их полезного использования линейным способом.

в) 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);

К основным средствам относятся также находящиеся в собственности компании земельные участки.

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.

Оценка основных средств.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных пароморством, формируется по фактической себестоимости с учетом затрат на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Затраты, связанные с достройкой, дооборудованием, модернизацией и реконструкцией, увеличивают первоначальную стоимость основных средств, если после этого улучшаются (повышаются) первоначально принятые нормативные показатели функционирования объекта ОС.

Амортизация основных средств.

Амортизация основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету. Общество производит начисление амортизации линейным способом.

Амортизация не начисляется по следующим объектам основных средств:

- земельным участкам;
- непроизводственным основным средствам относящимся к ЖКХ.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится 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

Выбытие, списание, ликвидация.

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса с учетом накопленной амортизации. Доходы и расходы от списания с бухгалтерского учета объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, к которому они относятся. Доходы и расходы от списания объектов основных средств с бухгалтерского учета подлежат зачислению на счет прибылей и убытков в качестве прочих доходов и расходов.

Затраты по ремонту и обслуживанию.

Затраты по ремонту и обслуживанию признаются как расходы в том периоде, в котором они произведены.

Основные средства, приобретенные для сдачи в аренду.

Объекты основных средств, приобретаемые для сдачи в аренду, учитываются на балансе в качестве доходных вложений в материальные ценности.

Амортизация основных средств, приобретенных для сдачи в аренду.

Амортизация основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету. Общество производит начисление амортизации линейным способом.

г) Материально-производственные запасы.

В отношении учета материально-производственных запасов применяются нормы ПБУ 5/01 (утв. Приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н).

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.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости в сумме затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Фактическая

себестоимость материально-производственных запасов, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению.

Поступление топлива, приобретенного за пределами РФ, отражается по фактической себестоимости на дату бункеровки/приобретения. Поступление топлива, приобретенного на территории РФ, отражается по фактической себестоимости с учетом дополнительных расходов по приобретению соответствующей партии нефтепродуктов. Отпуск топлива и масел из мест хранения производится по средним ценам.

Дополнительные расходы, связанные с доставкой ГСМ, их обработкой (перевалка, подача, уборка вагонов, доставка топлива и масел специализированным автотранспортом и др.) собираются на балансовом счете 10.31 «Топливо на складах» и учитывается в отпускной цене соответствующей партии ГСМ на суда.

Запасы

Запасы, отпускаемые в производство, а также при ином их выбытии, оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Стоимость материалов, отпущенных для нужд береговых подразделений, головного офиса списывается на соответствующие счета учета этих расходов в момент передачи ТМЦ со склада в соответствующее подразделение по себестоимости каждой единицы.

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 электронных судовых книгах материального учета с использованием программы «AMOS M&P».

д) Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений производится согласно нормам ПБУ 19/02 (утв. Приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 6 мая 1999 г. №32 Н. Любые прибыли и убытки, связанные с продажей ценных бумаг, отражаются в отчете о прибылях в составе прочих доходов и расходов.

е) Активы, обязательства и операции в иностранных валютах.

Операции в иностранной валюте по банковским счетам, расчетам и обязательствам, а также поступившие с оценкой в иностранной валюте материальные ценности, нематериальные активы, ценные бумаги и другие виды имущества, отражаются в бухгалтерском учете в рублях в суммах, определяемых путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка РФ, действующему на дату совершения операций. Одновременно указанные записи производятся в аналитическом учете в американских долларах.

Стоимость имущества и обязательств, а также средств в расчетах, прочих активов и пассивов предприятия, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и отчетности пересчитывается в рубли. Указанный пересчет производится по курсу ЦБ РФ на дату свершения операции, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

Официальные курсы валют, действовавшие на 31 декабря 2012 года, составили: 30,3727 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2011 г. - 32,1961 руб.; 31 декабря 2010 г. – 30,4769 руб.), и 40,2286 руб. за 1 евро (31 декабря 2011 г. – 41,6714 руб.; 31 декабря 2010 г. – 40,3331 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.

ж) 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.

з) Резерв по сомнительным долгам

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договором, или законодательством и не обеспечена соответствующими гарантиями.

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.

и) Выручка от продажи услуг.

Доходы и расходы учитываются методом начисления, то есть в том периоде, в котором они произведены, независимо от времени оплаты и даты поступления денежных средств, с учетом определенных особенностей, обусловленных спецификой производства.

Учет доходов и расходов транспортного флота ведется по законченным рейсам, учет доходов ледокольного и специального флота при осуществлении перевозок, а также доходов при сдаче судов в аренду на условиях тайм-чартера или бербоут-чартера – ежемесячно, если иное не оговорено условиями договора аренды.

к) Группировка и списание затрат на производство.

Основные затраты, связанные с эксплуатацией флота, группируются по статьям затрат в разрезе каждого судна.

Учет затрат основного производства ведется на счете 20 «Расходы по эксплуатации транспорта» и счете 23 «Затраты вспомогательных производств».

Учет затрат, обусловленных процессом организации обслуживания и управления производством, осуществляется на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Учет затрат на содержание подразделений социальной сферы предприятия ведется на счете 29 «Обслуживающие производства и хозяйства».

Расходы по незаконченным на конец месяца рейсам переносятся на расходы будущих периодов с последующим их списанием на расходы по мере окончания рейсов. Расходы произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в частности по сервисному обслуживанию оргтехники, страхованию, оплате срочных лицензий, сертификатов и т.п., отражаются как расходы будущих периодов и списываются на расходы равномерно в течение срока, к которому они относятся.

Все расходы признаются по методу начисления.

Учет расходов по предварительным договорам оказания услуг по предоставлению доступа к корпоративной автоматизированной системе управления (КАСУ) до ввода программы в промышленную эксплуатацию осуществляется на отдельном субсчете счета 20 «Основное производство». До заключения основных договоров по оказанию услуг по предоставлению доступа к КАСУ расходы, связанные с созданием КАСУ, учитываются в составе незавершенного производства и в дебет счета 90 субсчет «Себестоимость продаж» не списываются.

Учет расходов на услуги третьих лиц, которые по условиям договоров возмещаются клиентом (перевыставляемые расходы) осуществляется на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

л) Стоимость привлеченных заемных средств.

Затраты по полученным заемным средствам признаются расходами равномерно в течение срока заимствования.

м) Порядок учета ремонта основных средств.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода в размере фактических расходов.

**н) 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.

4. СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА.

а) Дочерние общества.

	Дочерние общества	Страна регистрации	Доля в уставном капитале
1	«FESCO Line Australia Pty Ltd»	Австралия	100%
2	«Tryfield Shipping Company Limited»	Кипр	100%
3	ООО «Терминалы ФЕСКО Камчатка»	Россия	100%
4	«Orlouna Holdings Limited»	Кипр	100%
5	«Roselau Shipping Company Limited»	Кипр	100%
6	ООО «Феско Интермодал»	Россия	100%
7	ООО «Дальрефтранс»	Россия	100%
8	«FESCO Agencies North America Inc»	США	100%
9	«Vertio Shipping Company Limited»	Кипр	100%
10	ЗАО МАК «ТРАНСФЕС»	Россия	100%
11	«Roselvale Container Ships Limited»	Кипр	100%
12	«FESCO Lines Hong Kong Limited»	Китай	100%
13	ООО «ФЕСКО Лоджистик»	Россия	100%
14	«FESCO Supply Shipping Company Limited »	Кипр	100%
15	ООО «ФЕСКО Сервис»	Россия	100%
16	ООО «ФЕСКО Строй»	Россия	100%
17	«FESCO Agency Lines HK Limited»	Гонконг	100%
18	«Pacific Container Ships Holding Limited»	Кипр	100%
19	ЗАО «Реал - Капитал»	Россия	100%
20	«Pacific Conline Holding Limited»	Кипр	100%
21	«Tryreefer Shipping Company Limited»	Кипр	100%
22	ООО «ФЕСКО Лайнз Владивосток»	Россия	100%
23	«Blade Holdings Limited»	Кипр	100%
24	«Massino Holdings Limited»	Кипр	100%
25	«Halimeda International Limited»	Британские Виргинские Острова	100%
26	«Stour Trade & Invest Limited»	Британские Виргинские Острова	100%
27	«Fesco Bulk Carriers Ltd»	Маршалловы Острова	100%
28	«Shonstar Limited»	Британские Виргинские Острова	100%
29	ООО «Управляющая Компания «Транспортная Группа Феско»	Россия	100%
30	«Kalentino Trading Limited»	Кипр	100%
31	ООО «Национальная контейнерная компания»	Россия	100%
32	ООО «ФЕСКО Авто»	Россия	100%

33	ООО «ТГ – Терминал»	Россия	100%
34	ООО «ФЕСКО Интегрированный Транспорт»	Россия	100%
35	«K. Seryrh Shipping Company Limited»	Кипр	100%
36	ООО «Фирма «Трансгарант»	Россия	91,2%
37	ЗАО «Транском»	Россия	100%
38	TG Finance Limited	Кипр	100%
39	Fesco Maritime Solutions Limited	Кипр	100%
40	ООО «Стройоптторг»	Россия	74,9%

б) Зависимые общества.

	Зависимые общества	Страна регистрации	Доля в уставном капитале
1	ЗАО «Русская тройка»	Россия	50%
2	ООО «М - Порт»	Россия	50%
3	International Paint (East Russia) Limited	Гонконг	49%
4	ООО «ТГ-Лизинг»	Россия	1%

в) Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях.

№ п/п	Связанная сторона	Наименование сделки	Сумма сделок за 2012 год (тыс.руб.)	Задолженность на 31.12.2012 (тыс.руб.)
1	FESCO Lines Hong Kong Ltd.	Агентские услуги	146	0
2	ЗАО МАК "Трансфес"	Аренда основных средств	19 837	0
		Агентские услуги	7 622	-5 370
		Прочие доходы	920	
		Дивиденды	52 673	
3	ООО "Дальрефтранс"	Аренда основных средств	62 132	1 862
		Прочие доходы	7 640	-194
4	ООО "Терминалы ФЕСКО-Камчатка"	Аренда основных средств	226	0
		Прочие доходы	7 976	-20
5	ООО "ФИТ"	Аренда основных средств	662 226	5 868
		Агентские услуги	4 670	57
		Прочие доходы	13 489	964
		Заем	376 772	-376 772
		Дивиденды	150 000	
		Передача полномочий единоличного исполнительного органа	35 400	
6	Shonstar Limited	Покупка акций	5 933 162	954 646
		Заем	1 269 168	
7	ООО «Управляющая Компания «Транспортная Группа Феско»	Заем	84 801	84 801
		Агентские услуги	15 360	-6
		Прочие доходы	33 921	-31 201
		Аренда основных средств	84 162	6 383
8	ООО «ТГ – Терминал»	Заем	5 000	
		Прочие доходы	130	130

9	ООО «Национальная контейнерная компания»	Заем	403 130	
		Дивиденды	399 990	
10	ООО "Фирма "Трангарант"	Аренда основных средств	1 733	
		Агентские услуги	1 656	
		Дивиденды	1 819 029	
		Купля-продажа доли в УК	14 810	13 672
		Заем	181 795	
		Покупка акций	269 950	

К связанным сторонам Общества по состоянию на 31.12.2012 также относятся: члены Совета директоров, коллегиального исполнительного органа – Правления и единоличный исполнительный орган – Президент Общества, состав которых отражен в п.1.8 пояснительной записки.

Сумма Выплаченного вознаграждения ключевому управленческому персоналу общества за 2012 год составила 76 058 тыс. рублей.

Общая сумма вознаграждения, выплаченного Членам Совета Директоров в 2012г. по Решению 2011г. составила 26 750 тыс. рублей. Общая сумма вознаграждения, выплаченного Членам Совета Директоров в 2012г. по Решению 2012г. составила 48 000 тыс. рублей

В соответствии с Учетной политикой Общества на 2012г., резерв по сомнительным долгам по задолженности внутри группы не создается.

По операциям со связанными сторонами у общества отсутствуют показатели списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

5.ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА.

а) Гарантии и поручительства, выданные ОАО «ДВМП» по состоянию на 31 декабря 2012 года представлены следующим образом:

Наименование кредитора	Дата возникновения	Дата погашения	Сумма задолженности на 31.12.2012 г. (\$ тыс.руб.)	Обеспечение
ING Bank N. V., London Branch	26.09.2010	25.09.2015	\$15 082 367	Предоставлен Договор поручительства.
ООО "Брансвик Рейл Лизинг"	25.03.2009	05.06.2017	\$1 591 738	Предоставлен Договор поручительства.
ЗАО "Юникредит Банк"	24.08.2010	05.08.2013	297 000	Предоставлен Договор поручительства.
ЗАО "Райффайзенбанк"	30.05.2011	30.05.2016	1 641 648	Предоставлен Договор поручительства.
ОАО "Альфа-Банк"	22.06.2011	22.06.2016	1 468 125	Предоставлен Договор поручительства.

ОАО Банк ВТБ	04.07.2011	04.07.2016	1 437 966	Предоставлен Договор поручительства.
ООО "Альфа-лизинг"	31.05.2012	31.01.2021	167 254	Предоставлен Договор поручительства.
ООО "Интергруп"	31.05.2012	31.10.2020	129 760	Предоставлен Договор поручительства.
ООО "Интергруп"	31.05.2012	31.01.2021	139 159	Предоставлен Договор поручительства.
CAI International, Inc.	26.09.2011	15.10.2015	\$135 371	Предоставлена Гарантия.
Cronos Containers Limited	31.03.2007	бессрочный	\$47 509	Предоставлена Гарантия.
Итого сумма (долл.США)			\$16 856 985	-
Итого сумма (тыс.руб.)			5 280 912	-

б) Полученные гарантии по состоянию на 31 декабря 2012 года представлены следующим образом:

Наименование кредитора	Дата выборки	Дата погашения	Сумма задолженности на 31.12.2012 г. (тыс.руб)	Обеспечение
ООО «Феско-Лайнз Владивосток»	29.11.2010	14.11.2013	384 000	Недвижимое имущество ОАО «ДВМП»
ООО «Феско Интегрированный Транспорт»	19.07.2011	11.07.2014	\$19500000	Флот ОАО «ДВМП»
ОАО «Номос-банк»	22.10.2012	21.10.2013	2 205	-
Итого сумма (долл.США)			\$19500000	-
Итого сумма (тыс.руб.)			386 205	-

Поскольку руководство ОАО «ДВМП» не ожидает возникновения существенных обязательств в связи с вышеуказанными гарантиями и поручительствами, оценочное обязательство по возможным платежам не создавалось.

6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.

	на 01.01.2012		на 01.01.2013	
	Кол-во акций	Сумма тыс. руб.	Кол-во акций	Сумма тыс. руб.
Объявленный акционерный капитал, представленный акциями номинальной стоимостью 1 рубль на одну акцию	2 951 250 000	2 951 250	2 951 250 000	2 951 250

7. СОБСТВЕННЫЕ АКЦИИ, ВЫКУПЛЕННЫЕ У АКЦИОНЕРОВ.

	Сумма в тыс. руб.	Количество штук
На 01 января 2012	977	55 782

В ноябре 2010 года ОАО «ДВМП» были получены собственные акции в количестве 55 782 штук номинальной стоимостью 1 рубль, балансовой стоимостью 17 рублей 51 коп. за одну акцию от дочерней компании ОАО ИК «ФЕС-ИНВЕСТ», в связи с её ликвидацией. Данные акции были проданы компании Нетеллер Холдингс Лимитед, в феврале 2012 года.

8. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ. (ТЫС. РУБ.)

	на 01.01.2012	на 01.01.2013
Добавочный капитал	25 803 022	25 803 022
Итого:	25 803 022	25 803 022

Состав добавочного капитала: в сумме 1 291 069 тыс. руб. – прирост имущества в результате переоценки основных средств. Переоценки проводились в период с 1992 г. по 31.12.1997 года согласно Постановлениям Правительства.; в сумме 24 511 953 тыс.руб. – эмиссионный доход, получен результате дополнительного выпуска(эмиссии) акций в 2007 и 2008 годах. Акции размещались по открытой подписке.

9. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ (ТЫС. РУБ.)

	на 01.01.2012	на 01.01.2013
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	147 562	147 562
Итого:	147 562	147 562

10. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (ТЫС. РУБ.)

	на 01.01.2012	на 01.01.2013
Нераспределенная прибыль прошлых лет	9 057 211	9 171 060
Нераспределенная прибыль отчетного года	113 849	865 526
Итого:	9 171 060	10 036 586

Согласно решению собрания акционеров от 15 июня 2012г. прибыль по итогам работы за 2011 год в сумме 113 849 тыс. руб. распределена:

- на вознаграждение членов Совета директоров ОАО «ДВМП» - 65 000 тыс.руб;
- оставлена в качестве нераспределенной прибыли – 48 849 тыс.руб.

11. БАЗОВАЯ И РАЗВОДНЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

	на 01.01.2012	на 01.01.2013
Базовая и разводненная прибыль (тыс. руб.)	113 849	865 526
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	2 951 250 000	2 951 250 000

Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию	0,03	0,29
---	------	------

12. Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2012г. представлен следующим образом (тыс. руб.):

Прибыль до налогообложения	845 018,00
<i>в том числе дивиденды полученные</i>	<i>2 604 408,00</i>
Условный расход по налогу на прибыль	4 158,00
Условный доход по налогу на прибыль	351 878,00
Постоянные налоговые обязательства/активы	326 539,00
<i>в том числе в размере суммы убытка по данным налогового учета</i>	<i>271 767,00</i>
Увеличение/уменьшение отложенных налоговых активов	10 927,00
Увеличение/уменьшение отложенных налоговых обязательств	2 994,00
Итого текущий налог на прибыль (налог на прибыль с дивидендов полученных 9%)	4 158,00

13. ВЫРУЧКА.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 2012 год составила:

Вид дохода	сумма, тыс. руб.
Выручка от эксплуатации сухогрузов	602 370
Выручка от сдачи судов в аренду	667 311
Выручка от обслуживания пассажиров	850
Доходы за балластный бонус	63 766
Выручка от прочих доходов и сборов	57 038
Доходы вспомогательных хозяйств	16 125
Прочие доходы арендованных специализированных судов	243 663
Доходы от работы арендованных специализированных судов в Арктике по проводке судов с грузом	160 117
Доходы от работы арендованных специализированных судов в замерзающих портах неарктических морей в период зимней навигации	143 081
Выручка от реализации услуг по передаче полномочий единоличного исполнительного органа	41 250
Итого	1 995 571

14. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ (ТЫС. РУБ.)

	за 2011 год	за 2012 год
проценты к получению	216 851	255 328
доходы от участия в других организациях	40 039	2 604 408

реализация основных средств	731 582	801 433
реализация материальных ценностей	1 852 770	1 846
реализация прочих активов	0	0
доходы от аренды	96 422	104 353
прочие доходы	21 170	13 664
курсовая разница	1 191 686	735 577
доходы по операциям прошлых лет	5 993	10 648
штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	44 457	
доходы контейнерного парка	11 144	8 218
страховое возмещение	23 221	2 583
штрафы, пени, неустойки полученные	0	37 452
реализация ГСМ	0	401 186
списание основных средств		28
вознаграждение за спасение ПБ "Содружество" л/к "А.Макаров"		105 932
поступления от продажи прочего имущества		49 666
покупка/продажа валюты		674 629
Итого:	4 235 335	5 806 951

15. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за 2012 год представлены следующим образом:

Вид расходов	сумма, тыс. руб.
Аренда офиса	74 685
Аудиторские услуги	44 350
Материальные затраты	732 946
Расходы на оплату труда	1 060 549
Отчисления на социальные нужды	220 434
Амортизация	80 585
Прочие затраты	1 005 015
Незавершенное производство	39 497
Всего расходы по обычным видам деятельности	3 258 061

16. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ (ТЫС. РУБ.)

	за 2011 год	за 2012 год
проценты к уплате	82 754	207 348
реализация основных средств	68 655	137 917
реализация материальных ценностей	1 808 727	1 564
убыток от реализации инвалюты	13 454	2 612
налог на имущество	22 013	21 393
услуги банков	22 860	11 176
по сданным в аренду основным средствам	23 792	
расходы по топливу в период временного выхода из т/чартера	8 495	
прочие	53 931	287 709
диспач за досрочную обработку судов	9 948	
расходы по операциям прошлых лет	68 327	72 717
курсовая разница	1 102 991	899 256
резерв по сомнительным долгам	19 529	112 825
социальные расходы	107 609	40 231
списание на расходы суммы безнадежных долгов	110 201	

списание основных средств	496	
реализация ГСМ	367 128	
штрафы, пени, неустойки выплаченные	819 402	
расходы по подготовке акционерного собрания	258	
расходы по комплектации документов	202	
услуги депозитариев	15	
расходы от реализации прочего имущества	1 980	
покупка-продажа валюты	678 330	
прочие расходы (нотариальные технические работы)	68	
убытки прошлых лет		53
аренда основных средств		36 763
Итого:	3 523 286	3 699 443

а) Данные о совокупных затратах организации на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.

Сведения о видах энергии, приобретенных и потребленных в 2011 - 2012 гг., отражены в таблице:

№ п/п	Наименование энергоресурса	Ед. изм.	Отчетный период			
			2011 год		2012 год	
			тыс. руб.	ед.	тыс. руб.	ед.
1	Теплоэнергия	Гкал	1212	996	1428	1022
2	Вода питьевая	тыс.м ³	195	5130	208	5372
3	Электроэнергия	т.квт/ч	6713	1714770	6619	1385800
	Всего	-	8120		8255	

Доля энергозатрат в общей структуре расходов не превышает 10%.

17. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, которая представляет собой государство с периодически меняющейся политической, экономической и финансовой системой. Нестабильность экономической ситуации в РФ на фоне международного финансового кризиса, ведет к росту таких рисков, как риск снижения промышленного производства, снижение объемов экспорта и импорта товаров, что неблагоприятно отразится на объемах оказываемых услуг и доходах Общества.

Транспортный флот Общества осуществляет перевозки грузов по всему миру, включая регионы с нестабильной политической, экономической и криминогенной обстановкой, пиратскими действиями, а также районы со сложными ледовыми условиями, стихийными бедствиями, представляющие угрозу навигации.

Финансовые риски:

Общество подвержено рискам, связанным с изменением процентных ставок, незначительна, так как значительную долю в кредитном портфеле ОАО «ДВМП» занимают кредиты с фиксированными процентными ставками.

За 2012 год доля валютных доходов в выручке ОАО «ДВМП» составила 42,3%, в то время как в структуре расходов Общества доля, приходящаяся на платежи в рублях, составила 90,1%. В целом ОАО «ДВМП» подвержено влиянию валютных рисков, для управления которыми в настоящее время Обществом заключены:

Рамочное соглашение о конверсионных сделках с ИНГ Банком (Евразия) от 28.02.2007.

Соглашение №01/08 об общих условиях проведения конверсионных сделок форвард и своп от 25.08.2008, заключенный с ОАО Банк ВТБ.

Генеральное соглашение №01/08 об общих условиях проведения операций Валютный опцион от 11.09.2008, заключенный с ОАО Банк ВТБ.

Генеральное соглашение об общих условиях проведения конверсионных операций на внутреннем валютном рынке, заключенный с ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)» от 03.12.2008.

Соглашение о конверсионных сделках ISDA Master Agreement 2002 с VTB Bank (Deutschland) AG от 28.12.2007.

Инфляция не оказывает существенного влияния на выплаты по ценным бумагам, как следствие не представляется возможным определить критическое значение данного показателя.

В 2012 году показатели текущей и быстрой ликвидности составили 0,33 и 0,25 соответственно. Значения данных показателей указывают на то, что оборотные активы, имеющиеся в распоряжении ОАО «ДВМП», недостаточны для погашения текущих обязательств.

С целью управления данными рисками в ОАО «ДВМП» проводится программа сокращения расходов и повышения прибыльности предприятия.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Особенности российской налоговой системы могут в значительной степени отрицательно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность, финансовое положение, результаты деятельности и перспективы развития Общества.

В связи с неопределенностью и противоречивостью законодательства в области налогообложения, Общество потенциально подвержено возможности применения к нему различных штрафов и пеней, несмотря на все усилия Общества по соблюдению налогового законодательства, что может привести к налоговому бремени в большем объеме, чем ожидалось.

Поскольку налоговое законодательство часто меняется, а некоторые разделы и положения Налогового кодекса РФ введены в действие сравнительно недавно, практика применения этих положений государственными органами зачастую непоследовательна. В отношении некоторых вопросов не существует надежного прецедента или последовательной судебной практики. Несмотря на то, что качество налогового законодательства в целом повысилось, существует некоторая неопределенность в применении отдельных положений действующего законодательства о налогах и сборах и в направлении его дальнейшего развития.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке Общество расценивает как минимальные, в связи с тем фактом, что Общество является резидентом Российской Федерации, которая, в свою очередь, имеет обширный ряд соглашений об избежании двойного налогообложения для ее резидентов, что позволяет Обществу расценивать данные риски как минимальные.

18. Информация, подлежащая обязательному раскрытию акционерным обществом

Согласно Положению о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР от 04.10.2011 г. № 11-46/пз-н, сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала, ОАО «ДВМП» раскрывает в п.6.6. ежеквартальной отчетности.

Данные о существенных сделках, совершенных эмитентом, размер обязательств по которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки (существенной сделке), раскрываются в п.8.1.6 ежеквартального отчета ОАО «ДВМП». Информация, содержащаяся в настоящем пункте, в ежеквартальном отчете за второй - четвертый кварталы указывается за отчетный квартал, а в ежеквартальном отчете за первый квартал - за последний заверченный финансовый год, а также за первый квартал текущего финансового года.

Ежеквартальная отчетность эмитента, а также информация ОАО «ДВМП», подлежащая обязательному раскрытию, публикуется на сайте уполномоченного информационного агентства

Интерфакс <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=83> и на сайте ОАО «ДВМП» <http://www.fesco.ru/investor/documents/reports/>.

19. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

ОАО «ДВМП» 20.02.2013г. завершило приобретение акций ОАО «Стройоптторг» в рамках добровольного предложения ОАО «ДВМП» о приобретении ценных бумаг от 16.11.2012г. В результате чего, пакет акций ОАО «Стройоптторг», принадлежащих ОАО «ДВМП» составил 99,31% (595 879 шт.).

Президент ОАО «ДВМП»

Гильц Ю.Б.

Главный бухгалтер

Сильченко О.В.



21 марта 2013 года