



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

**ПРОМЕЖУТОЧНАЯ СОКРАЩЕННАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**

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

**ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 ИЮНЯ 2011 г. и 31 ДЕКАБРЯ 2010 г.,
И ЗА 6 МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 и 2010 гг.**

СОДЕРЖАНИЕ

Отчет независимых бухгалтеров	3
Промежуточные сокращенные консолидированные бухгалтерские балансы	4
Промежуточные сокращенные консолидированные отчеты о прибылях и убытках	5
Промежуточные сокращенные консолидированные отчеты о движении денежных средств	6
Промежуточные сокращенные консолидированные отчеты об акционерном капитале и совокупных доходах акционеров	7
Примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности	8 – 19



Заключение независимых бухгалтеров

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

Мы провели обзор прилагаемого промежуточного сокращенного консолидированного бухгалтерского баланса Открытого акционерного общества «Новолипецкий металлургический комбинат» и его дочерних компаний (далее – «Группа») по состоянию на 30 июня 2011 г., соответствующих промежуточных сокращенных консолидированных отчетов о прибылях и убытках, движении денежных средств и акционерном капитале и совокупных доходах акционеров за каждые из 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г. и 30 июня 2010 г. Ответственность за подготовку данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности несет руководство Группы.

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

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

Ранее мы провели аудит консолидированного бухгалтерского баланса Группы по состоянию на 31 декабря 2010 г., а также соответствующих консолидированных отчетов о прибылях и убытках, о движении денежных средств и об акционерном капитале и совокупных доходах акционеров за год, закончившийся на эту дату (не представлены в настоящей отчетности), в соответствии с общепринятыми в Соединенных Штатах Америки стандартами аудита, и высказали в нашем заключении от 30 марта 2011 г. безоговорочное мнение о достоверности указанной консолидированной финансовой отчетности.

По нашему мнению, информация, представленная в прилагаемом сокращенном консолидированном бухгалтерском балансе по состоянию на 31 декабря 2010 г., является достоверной во всех существенных аспектах по отношению к консолидированному бухгалтерскому балансу, из которого данная информация была получена.

ЗАО ПрайсвотерхаусКуперс Аудит

22 августа 2011 г.

	Прим.	По состоянию на 30 июня 2011 г.	По состоянию на 31 декабря 2010 г.
АКТИВЫ			
Оборотные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	2	911 435	747 979
Краткосрочные финансовые вложения	3	202 048	422 643
Дебиторская задолженность и авансы выданные, нетто	4	1 668 670	1 259 596
Запасы, нетто	5	1 923 015	1 580 068
Прочие оборотные активы		61 597	51 994
Отложенные налоговые активы по налогу на прибыль		44 143	43 069
		4 810 908	4 105 349
Внеоборотные активы			
Долгосрочные финансовые вложения	3	932 375	687 665
Основные средства, нетто	6	9 436 150	8 382 478
Нематериальные активы, нетто		176 777	181 136
Гудвилл		533 954	494 654
Отложенные налоговые активы по налогу на прибыль		37 885	21 387
Прочие внеоборотные активы		22 486	26 356
		11 139 627	9 793 676
Итого активы		15 950 535	13 899 025
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ			
Текущие обязательства			
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	7	1 535 014	1 107 434
Краткосрочные кредиты и займы	8	543 755	525 559
Обязательства по уплате текущего налога на прибыль		62 075	18 803
		2 140 844	1 651 796
Долгосрочные обязательства			
Отложенное налоговое обязательство по налогу на прибыль		454 778	400 601
Долгосрочные кредиты и займы	8	2 070 177	2 098 863
Прочие долгосрочные обязательства		14 309	193 951
		2 539 264	2 693 415
Итого обязательства		4 680 108	4 345 211
Обязательства и условные события	15	-	-
Акционерный капитал			
Акционерный капитал ОАО «НЛМК»			
Обыкновенные акции (5 993 227 240 выпущенных и в обращении акций номиналом 1 российский рубль, по состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г.)		221 173	221 173
Резервный фонд		10 267	10 267
Добавочный капитал	9	306 391	98 752
Накопленные прочие совокупные расходы		(107 837)	(916 901)
Нераспределенная прибыль		10 984 150	10 261 214
		11 414 144	9 674 505
Доля неконтролирующих акционеров		(143 717)	(120 691)
Итого акционерный капитал		11 270 427	9 553 814
Итого обязательства и акционерный капитал		15 950 535	13 899 025



	Прим.	За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г.	За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2010 г.
Выручка	12	5 341 145	3 853 128
Себестоимость реализации			
Производственные затраты		(3 250 461)	(2 196 645)
Амортизация		(258 638)	(245 892)
		(3 509 099)	(2 442 537)
Валовая прибыль		1 832 046	1 410 591
Общехозяйственные и административные расходы		(181 094)	(128 343)
Коммерческие расходы		(427 248)	(330 492)
Налоги, кроме налога на прибыль		(71 188)	(60 607)
Операционная прибыль		1 152 516	891 149
Убыток от выбытия основных средств		(22 239)	(13 609)
Убытки от финансовых вложений, нетто		(13 288)	(7 888)
Проценты к получению		18 836	21 218
Проценты к уплате		-	(9 147)
Прибыль / (убыток) по курсовым разницам, нетто		31 044	(134 002)
Прочие доходы / (расходы), нетто		3 229	(6 063)
Прибыль до вычета налога на прибыль		1 170 098	741 658
Расходы по налогу на прибыль		(251 564)	(175 601)
Прибыль за вычетом налога на прибыль		918 534	566 057
Доля в чистой прибыли / (чистых убытках) зависимых компаний	3	53 260	(5 582)
Чистая прибыль		971 794	560 475
Плюс: чистый убыток, относящийся к доле неконтролирующих акционеров		7 611	29 590
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ОАО «НЛМК»		979 405	590 065
Прибыль на акцию – базовая и разводненная:			
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ОАО «НЛМК», на акцию (доллары США)		0,1634	0,0985
Средневзвешенное число обыкновенных акций: базовый и разводненный показатель (в тысячах)	10	5 993 227	5 993 227

	Прим.	За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г.	За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2010 г.
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Чистая прибыль		971 794	560 475
Корректировки для приведения в соответствие чистой прибыли и чистых денежных средств от операционной деятельности:			
Амортизация		258 638	245 892
Убыток от выбытия основных средств		22 239	13 609
Убытки от финансовых вложений, нетто		13 288	7 888
Доля в (чистой прибыли) / чистых убытках зависимых компаний	3	(53 260)	5 582
Расходы по отложенному налогу на прибыль		5 968	18 444
Убытки / (прибыли) по нереализованным форвардным договорам		4 819	(920)
Прочие, нетто		(1 840)	35 015
Изменения в операционных активах и обязательствах			
Увеличение дебиторской задолженности		(389 384)	(339 896)
Увеличение запасов		(205 709)	(313 130)
Увеличение прочих оборотных активов		(5 160)	(2 945)
Увеличение кредиторской задолженности и прочих обязательств		161 958	193 299
Увеличение обязательств по уплате текущего налога на прибыль		43 173	25 384
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		826 524	448 697
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Приобретение и строительство основных средств		(921 615)	(612 276)
Поступления от продажи основных средств		7 274	5 764
Приобретение финансовых вложений и размещение депозитов в банках		(257 846)	(118 143)
Возврат банковских депозитов, поступления от продажи прочих финансовых вложений и займы погашенные		517 435	47 595
Авансовый платеж за приобретение долей участия в новых дочерних компаниях	16(a)	(150 000)	-
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(804 752)	(677 060)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Займы полученные и векселя выданные		249 839	538 594
Погашение займов полученных и векселей выданных		(354 093)	(610 307)
Платежи по финансовому лизингу		(25 458)	(26 251)
Поступления от продажи активов компании под общим контролем	9	313 246	-
Дивиденды акционерам		(3 748)	(257)
Чистые денежные средства, полученные от / (использованные в) финансовой деятельности		179 786	(98 221)
Чистое увеличение / (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		201 558	(326 584)
Влияние изменения обменного курса на денежные средства и их эквиваленты		(38 102)	32 721
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	2	747 979	1 247 048
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	2	911 435	953 185



		Акционеры ОАО «НЛМК»							Итого
		Обычно- венные акции	Резерв- ный фонд	Доба- вочный капитал	Накоплен- ные прочие совокупные расходы	Нераспре- деленная прибыль	Доля неконтро- лирующих акционеров	Совокупные доходы / (расходы)	
Прим.									капитал
Остаток по состоянию на 31 декабря 2009 г.		221 173	10 267	112 450	(796 756)	9 171 068	(108 334)	-	8 609 868
Совокупные доходы:									
Чистая прибыль / (убыток)		-	-	-	-	590 065	(29 590)	560 475	560 475
Прочие совокупные доходы:									
Кумулятивная корректировка по переводу валют		-	-	-	(337 287)	-	6 093	(331 194)	(331 194)
Совокупные доходы								229 281	229 281
Изменение в долях неконтролирующих акционеров	11	-	-	(13 698)	-	-	13 698	-	-
Дивиденды акционерам	10	-	-	-	-	(42 679)	-	-	(42 679)
Остаток по состоянию на 30 июня 2010 г.		221 173	10 267	98 752	(1 134 043)	9 718 454	(118 133)	-	8 796 470
Остаток по состоянию на 31 декабря 2010 г.		221 173	10 267	98 752	(916 901)	10 261 214	(120 691)	-	9 553 814
Совокупные доходы:									
Чистая прибыль / (убыток)		-	-	-	-	979 405	(7 611)	971 794	971 794
Прочие совокупные доходы:									
Кумулятивная корректировка по переводу валют		-	-	-	809 064	-	(15 415)	793 649	793 649
Совокупные доходы								1 765 443	1 765 443
Продажа активов компании под общим контролем	9	-	-	207 639	-	-	-	-	207 639
Дивиденды акционерам	10	-	-	-	-	(256 469)	-	-	(256 469)
Остаток по состоянию на 30 июня 2011 г.		221 173	10 267	306 391	(107 837)	10 984 150	(143 717)	-	11 270 427

1 ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая неаудированная промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность должна рассматриваться совместно с аудированной консолидированной финансовой отчетностью открытого акционерного общества «Новолипецкий металлургический комбинат» (далее «Материнская Компания» или ОАО «НЛМК») и его дочерних компаний (далее совместно «Группа») по состоянию на 31 декабря 2010 г. и за год, закончившийся на эту дату. Сокращенные данные консолидированного бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 г. приведены из аудированной консолидированной финансовой отчетности, однако, поскольку данная отчетность представляется в сокращенном виде, она не содержит всех раскрытий, которые должны быть приведены согласно требованиям общепринятых в Соединенных Штатах Америки принципов бухгалтерского учета к годовой консолидированной финансовой отчетности.

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

Функциональная валюта и валюта отчетности

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

Курс российского рубля к доллару США, установленный Центральным банком Российской Федерации на 30 июня 2011 г., 31 декабря 2010 г., 30 июня 2010 г., и 31 декабря 2009 г., составил 28,0758, 30,4769, 31,1954 и 30,2442 российских рублей за 1 доллар США, соответственно. Средневзвешенные курсы российского рубля к доллару США составили: 29,2695, 29,8903 российских рублей за 1 доллар США за 1 квартал 2011 и 2010 гг., соответственно, и, 27,9857 и 30,2430 российских рублей за 1 доллар США за 2 квартал 2011 и 2010 гг., соответственно.

Недавно выпущенные бухгалтерские стандарты

В декабре 2010 г. FASB выпустил ASU 2010-28 «Гудвилл и прочие нематериальные активы (Раздел 350): требования по проведению второго этапа тестирования гудвилла на предмет обесценения для отчетных единиц с нулевой или отрицательной балансовой стоимостью» (ASU 2010-28). Для отчетных единиц с нулевой или отрицательной балансовой стоимостью компания должна протестировать гудвилл на предмет обесценения, если вероятность наличия обесценения гудвилла превышает вероятность его отсутствия. Компания должна учесть все негативные качественные факторы, указывающие на возможное наличие обесценения. Группа приняла ASU 2010-28 начиная с 1 января 2011 г. Группа считает, что принятие ASU 2010-28 не оказало влияния на консолидированные показатели финансового положения и результаты деятельности Группы.

В декабре 2010 г. FASB выпустил ASU 2010-29 «Объединение бизнеса» (Раздел 805): раскрытие стандартной дополнительной информации об объединении бизнеса» (ASU 2010-29). В соответствии с ASU 2010-29 компания должна раскрывать информацию о выручке и прибыли объединенной компании в сравнительном периоде таким образом, как будто объединение бизнеса произошло на начало сопоставимого предыдущего годового отчетного периода. ASU 2010-29 также расширяет объем стандартной дополнительной информации, подлежащей раскрытию. Группа применяет ASU 2010-29 для объединения бизнеса, произошедшего 1 января 2011 г. или после этой даты. Группа считает, что принятие ASU 2010-29 не оказало влияния на консолидированные показатели финансового положения и результаты деятельности Группы.

1 ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (продолжение)

В мае 2011 г. FASB выпустил поправку ASU 2011-04 «Оценка справедливой стоимости (Раздел 820): поправки для получения единой справедливой оценки и требования по раскрытию в ОПБУ США и МСФО» (ASU 2011-04). Поправки в данном документе изменяют требования оценки справедливой стоимости и обновляют формулировки стандарта для соответствия МСФО. ASU 2011-04 вступает в силу для Группы с 1 января 2012 г. В настоящее время руководство проводит оценку его влияния на консолидированные показатели финансового положения и результаты деятельности Группы.

В июне 2011 г. FASB выпустил поправку ASU 2011-05 «Представление информации о совокупном доходе согласно поправке к Разделу 220, Совокупный доход». Поправки в данном документе позволяют компании представлять информацию о совокупном доходе, компонентах чистой прибыли и компонентах прочего совокупного дохода либо в едином отчете о совокупном доходе, либо в двух отдельных последовательных отчетах. Данная поправка отменяет возможность представлять информацию о компонентах прочего совокупного дохода в отчете о движении акционерного капитала компании. ASU 2011-05 вступает в силу для Группы с 1 января 2012 г. Группа считает, что принятие ASU 2011-05 окажет влияние только на представление информации о совокупном доходе.

2 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	По состоянию на 30 июня 2011 г.	По состоянию на 31 декабря 2010 г.
Денежные средства – российские рубли	100 191	131 555
Денежные средства – доллары США	175 242	117 343
Денежные средства – другие валюты	111 465	45 353
Депозиты – российские рубли	121 025	151 426
Депозиты – доллары США	26 848	210 743
Депозиты – евро	352 287	91 147
Депозиты – другие валюты	7	3
Прочие эквиваленты денежных средств	24 370	409
	911 435	747 979

3 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Классификация финансовых вложений по балансу:

	По состоянию на 30 июня 2011 г.	По состоянию на 31 декабря 2010 г.
Краткосрочные финансовые вложения и текущая часть долгосрочных финансовых вложений		
Банковские депозиты	171 940	405 784
Прочие	30 108	16 859
	202 048	422 643
Долгосрочные финансовые вложения		
Займы связанным сторонам (Примечание 14(б))	592 238	515 264
Авансовый платеж за приобретение долей участия в новых дочерних компаниях (Примечание 16(а))	150 000	-
Инвестиции в зависимые компании	189 979	170 192
Прочие	158	2 209
	932 375	687 665
Всего финансовых вложений	1 134 423	1 110 308

3 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (продолжение)

Инвестиции в зависимые компании

	Доля по состоянию на 30 июня 2011 г.	Доля по состоянию на 31 декабря 2010 г.	По состоянию на 30 июня 2011 г.	По состоянию на 31 декабря 2010 г.
Steel Invest & Finance (Luxembourg) S.A.	50,00%	50,00%	183 267	164 009
TBEA & NLMK (Shenyang) Metal Product Co., Ltd.	50,00%	50,00%	6 712	6 183
			189 979	170 192

В декабре 2006 г. Группа приобрела 50% выпущенных акций SIF S.A. за 805 млн. долларов США, учитываемые Группой в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности методом долевого участия (в составе стального сегмента), в рамках стратегического сотрудничества с группой Duferco.

Соглашения, заключенные в ходе исполнения сделки, предоставляли следующие возможности реализации опциона на покупку для Группы и опционов на покупку и продажу для Duferco в случае возникновения крупных корпоративных событий, включая разногласия акционеров:

- Группа получила бессрчный опцион на приобретение одной акции SIF S.A. по цене, указанной за одну акцию в Первоначальной Сделке, и, таким образом, могла увеличить свое участие в SIF S.A. до контрольного пакета (50% плюс 1 акция);
- начиная с 18 декабря 2010 г. Группа получила бессрчный опцион на покупку, а Duferco получила бессрчный опцион на продажу всех акций SIF S.A., принадлежащих Duferco, по цене, рассчитанной на основании изменения консолидированного акционерного капитала SIF S.A. в период с декабря 2006 г. по дату исполнения данного опциона;
- 30 июня 2011 г. соглашение об опционах на покупку и продажу было пересмотрено с установлением цены в размере 600 млн. долларов США, уплачиваемых в рассрочку четырьмя равными ежегодными траншами, а также с изменением состава активов, входящих в периметр опционного соглашения.

В июле 2011 г. Группа исполнила опцион на приобретение оставшихся 50% акций SIF S.A. (Примечание 16(а)). Авансовый платеж по данной сделке в размере 150 000 тыс. долларов США был выплачен в июне 2011 г.

Помимо указанного авансового платежа по данной сделке, активы и обязательства в отношении указанных опционов не являются существенными по состоянию на 30 июня 2011 г., соответственно никакие корректировки не были отражены в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

4 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ

	По состоянию на 30 июня 2011 г.	По состоянию на 31 декабря 2010 г.
Дебиторская задолженность покупателей	1 162 922	728 153
Авансы, выданные поставщикам	174 626	201 745
НДС и прочие налоги к получению	408 603	416 833
Расчеты с персоналом	4 973	4 035
Прочая дебиторская задолженность	181 561	148 964
	1 932 685	1 499 730
Резерв по сомнительным долгам	(264 015)	(240 134)
	1 668 670	1 259 596

4 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ (продолжение)

По состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г. дебиторская задолженность на сумму 27 690 тыс. долларов США и 15 373 тыс. долларов США являлась обеспечением по некоторым кредитным договорам (Примечание 8).

В составе прочей дебиторской задолженности по состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г. отражена дебиторская задолженность компаний, под которую создан 100% резерв в сумме 98 760 тыс. долларов США и 88 951 тыс. долларов США, соответственно. Данная дебиторская задолженность в основном была приобретена Группой в ходе объединения компаний в 2007 г.

5 ЗАПАСЫ

	По состоянию на 30 июня 2011 г.	По состоянию на 31 декабря 2010 г.
Сырье	1 043 251	870 160
Незавершенное производство	427 621	332 284
Готовая продукция и товары для перепродажи	529 584	445 961
	2 000 456	1 648 405
Резерв на снижение стоимости	(77 441)	(68 337)
	1 923 015	1 580 068

По состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г. запасы на сумму 29 594 тыс. долларов США и 27 898 тыс. долларов США, соответственно, являлись обеспечением по некоторым кредитным договорам (Примечание 8).

6 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	По состоянию на 30 июня 2011 г.	По состоянию на 31 декабря 2010 г.
Земельные участки	176 271	154 225
Права на разработку полезных ископаемых	580 164	534 445
Здания	1 669 874	1 532 788
Сооружения	1 426 178	1 322 321
Машины и оборудование	6 875 328	6 150 022
Транспортные средства	369 124	364 107
Незавершенное строительство и авансы на строительство и приобретение основных средств	4 417 330	3 519 758
Активы, полученные по договорам финансового лизинга	110 767	372 405
Прочие основные средства	77 665	72 168
	15 702 701	14 022 239
Накопленный износ	(6 266 551)	(5 639 761)
	9 436 150	8 382 478

По состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г. основные средства (по остаточной стоимости) на сумму 10 056 тыс. долларов США и 19 654 тыс. долларов США, соответственно, являлись обеспечением по некоторым кредитным договорам (Примечание 8).

Сумма капитализированных процентов составила 81 300 тыс. долларов США и 75 567 тыс. долларов США за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г. и 30 июня 2010 г., соответственно.

7 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	По состоянию на 30 июня 2011 г.	По состоянию на 31 декабря 2010 г.
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	624 618	466 988
Авансы полученные	168 336	199 407
Налоги, кроме налога на прибыль	161 762	120 287
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства перед персоналом	180 843	149 827
Дивиденды к уплате	254 699	2 102
Краткосрочная задолженность по финансовому лизингу	8 996	38 430
Прочие кредиторы	135 760	130 393
	1 535 014	1 107 434

8 КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	По состоянию на 30 июня 2011 г.	По состоянию на 31 декабря 2010 г.
Материнская Компания		
Кредиты в евро, со ставками от EURIBOR (6 мес.) +1,5% до EURIBOR (3 мес.) +3,5% в год и датами погашения в 2011-2019 гг.	668 979	582 192
Облигационные займы в российских рублях, со ставками от 7,75% до 10,75% в год	906 247	835 059
Кредиты в долларах США, со ставками от LIBOR +1,2% до 3,86% в год и датами погашения в 2011-2013 гг.	903 781	1 104 707
Компании сегмента Сортовой прокат		
Российские рубли		
Прочие заимствования	1 954	1 844
Евро		
Кредиты со ставками от EURIBOR (6 мес.) +0,9% до EURIBOR (6 мес.) +3,2% в год и датами погашения в 2011-2020 гг.	70 927	23 585
Прочие заимствования	2 305	4 416
	2 554 193	2 551 803
Прочие компании		
Заем в российских рублях, со ставкой 10% в год	32 704	29 019
Кредит в долларах США, со ставкой 5% в год	10 964	28 819
Кредит в евро, со ставкой EURIBOR (6 мес.) +5% в год	2 495	2 910
Прочие заимствования	13 576	11 871
	2 613 932	2 624 422
Минус: краткосрочные кредиты и текущая часть долгосрочных кредитов	(543 755)	(525 559)
Долгосрочные кредиты и займы	2 070 177	2 098 863

Сроки погашения по долгосрочным кредитам и займам Группы по состоянию на 30 июня 2011 г. варьируются от 2 до 9 лет.

8 КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ (продолжение)

Основные условия кредитных договоров

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

9 ПРОДАЖИ АКТИВОВ

В июне 2011 г. Материнская Компания завершила сделку по продаже принадлежащей ей 100% доли в ООО «НТК» и его дочерних компаниях (далее «НТК») компании под общим контролем за вознаграждение в сумме 325 млн. долларов США (по курсу на дату платежа). Прибыль после налогообложения по данной операции в размере 207 639 тыс. долларов США была признана Группой и отражена в составе строки «Продажа активов компании под общим контролем» промежуточного сокращенного консолидированного отчета об акционерном капитале и совокупных доходах акционеров за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г.

Балансовая стоимость основных групп активов и обязательств НТК по состоянию на дату выбытия представлена в таблице ниже:

Оборотные активы	105 861
Внеоборотные активы	264 069
Итого активы	369 930
Текущие обязательства	(131 281)
Долгосрочные обязательства	(181 350)
Итого обязательства	(312 631)
Чистые активы	57 299

Информация по операциям НТК до даты выбытия представлена в таблице ниже:

Выручка от реализации	243 685
Чистая прибыль	31 346

Данная сделка осуществлена в рамках ранее объявленной стратегии, направленной на дальнейшее развитие Группы. Доля в НТК была отнесена решением Комитета по стратегическому планированию Совета директоров в апреле 2010 г. к непрофильным активам.

Группа продолжает использовать транспортные услуги, предоставляемые НТК после выбытия. Соответственно, операции НТК в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности были отражены в составе продолжающейся деятельности Группы в составе стального сегмента.

10 ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

	За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г.	За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2010 г.
Средневзвешенное количество акций	5 993 227 240	5 993 227 240
Чистая прибыль (тыс. долларов США)	979 405	590 065
Базовая и разведенная чистая прибыль на акцию (долларов США)	0,1634	0,0985

Базовая чистая прибыль на одну обыкновенную акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли на средневзвешенное число обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. У Материнской Компании нет в обращении акций, имеющих потенциально разводняющий эффект.

В июне 2011 г. Материнская Компания объявила дивиденды за год, закончившийся 31 декабря 2010 г., в размере 1,82 российских рублей на акцию на общую сумму 378 687 тыс. долларов США, включая промежуточные дивиденды за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2010 г., в размере 0,62 российских рубля на акцию на сумму 122 218 тыс. долларов США (по историческому курсу).

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

Сумма задолженности по дивидендам составляет 254 699 тыс. долларов США и 2 102 тыс. долларов США по состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г., соответственно.

11 ИЗМЕНЕНИЕ ДОЛИ НЕКОНТРОЛИРУЮЩЕГО АКЦИОНЕРА В КОМПАНИИ СЕГМЕНТА СОРТОВОЙ ПРОКАТ

В мае 2010 г. Материнская Компания приобрела на открытом аукционе за 20 246 тыс. долларов США пакет акций компании, входящей в сегмент сортовой прокат, в размере 100% ее уставного капитала. В результате данной сделки, осуществленной между компаниями Группы, произошло увеличение доли неконтролирующих акционеров на 13 698 тыс. долларов США с отражением соответствующего уменьшения добавочного капитала.

В соответствии с законодательством Российской Федерации о залоге и условиями договоров о залоге акций аукцион был проведен независимым организатором в связи с исполнением залоговых обязательств дочерних компаний ОАО «Макси-Групп» по займам, привлеченным последней до даты приобретения. Стартовая цена для целей аукциона была определена по результатам оценки, проведенной независимым оценщиком.

Указанные приобретения осуществлены с целью повышения эффективности управления активами.

12 ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

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

Выручка сегментов, количественные показатели которых не превышают установленных пороговых значений, в основном относится к двум операционным сегментам Группы. Эти сегменты включают страховые и прочие услуги. Ни один из данных сегментов не превысил установленных пороговых значений по количественным показателям для того, чтобы быть выделенным как отдельно раскрываемый сегмент. Сумма инвестиций в компании, учитываемых по методу долевого участия, и доля в чистых убытках зависимых компаний включаются в стальной сегмент (Примечание 3).

12 ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ (продолжение)

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

Информация по сегментам за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г., и активам сегментов по состоянию на 30 июня 2011 г. представлена в таблице ниже:

	Стальной сегмент	Сегмент сортовой прокат	Горно- добы- вающий сегмент	Коксо- хими- ческий сегмент	Все прочие	Итого	Операции и остатки между сегмен- тами	Консолиди- рованные данные
Выручка от внешних покупателей	4 528 656	595 783	55 845	160 390	471	5 341 145	-	5 341 145
Выручка от операций между сегментами	95 436	310 493	638 164	514 028	-	1 558 121	(1 558 121)	-
Валовая прибыль	1 058 738	124 075	516 478	145 244	192	1 844 727	(12 681)	1 832 046
Операционная прибыль / (убыток)	578 280	10 573	478 444	101 006	(575)	1 167 728	(15 212)	1 152 516
Прибыль / (убыток) за вычетом налога на прибыль	586 668	(97 070)	383 422	77 951	464	951 435	(32 901)	918 534
Активы сегмента, включая гудвилл	14 311 385	2 594 359	1 670 770	971 045	53 984	19 601 543	(3 651 008)	15 950 535

Информация по сегментам за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2010 г., и активам сегментов по состоянию на 31 декабря 2010 г. представлена в таблице ниже:

	Стальной сегмент	Сегмент сортовой прокат	Горно- добы- вающий сегмент	Коксо- хими- ческий сегмент	Все прочие	Итого	Операции и остатки между сегмен- тами	Консолиди- рованные данные
Выручка от внешних покупателей	3 338 067	370 566	37 504	106 136	855	3 853 128	-	3 853 128
Выручка от операций между сегментами	53 407	183 634	377 106	370 416	-	984 563	(984 563)	-
Валовая прибыль	965 122	68 992	253 953	141 657	341	1 430 065	(19 474)	1 410 591
Операционная прибыль / (убыток)	573 894	(11 234)	225 893	122 253	(294)	910 512	(19 363)	891 149
Прибыль / (убыток) за вычетом налога на прибыль	584 288	(133 450)	179 967	92 099	935	723 839	(157 782)	566 057
Активы сегмента, включая гудвилл	12 432 542	2 276 364	1 195 472	824 216	43 092	16 771 686	(2 872 661)	13 899 025

13 РИСКИ И НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ

(а) Условия ведения деятельности Группы

Экономике Российской Федерации по-прежнему присущи некоторые черты развивающегося рынка, в частности, фактическая неконвертируемость российского рубля в большинстве стран, а также сравнительно высокая инфляция.

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

Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Группы.

(б) Коммерческие риски

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

Объем реализованной продукции за пределами Российской Федерации в денежном выражении за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г. и 30 июня 2010 г., составляет 58% и 61% от общей величины реализованной Группой продукции, соответственно.

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

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

14 ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Операции со связанными сторонами определяются в соответствии со ASC № 850. Сальдо расчетов по состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г. и операции со связанными сторонами Группы за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г. и 30 июня 2010 г., включают следующие статьи:

(а) Реализация связанным сторонам и закупки у связанных сторон

Реализация

Реализация продукции Группы зависимой компании (SIF S.A.) и одной из ее дочерних компаний за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г. и 30 июня 2010 г., составила 726 627 тыс. долларов США и 410 223 тыс. долларов США, соответственно. Реализация прочим связанным сторонам за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г. и 30 июня 2010 г., составила 7 553 тыс. долларов США и 3 894 тыс. долларов США, соответственно.

Дебиторская задолженность зависимой компании (SIF S.A.) и ее дочерней компании составила 541 876 тыс. долларов США и 215 649 тыс. долларов США по состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г., соответственно. Дебиторская задолженность прочих связанных сторон составила 30 879 тыс. долларов США и 5 559 тыс. долларов США по состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г., соответственно.

14 ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ (продолжение)

Закупки и услуги полученные

Приобретение продукции у дочерней компании зависимой компании (SIF S.A.) за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г. и 30 июня 2010 г., составили 978 тыс. долларов США и ноль, соответственно. Закупки у компаний под общим контролем за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г. и 30 июня 2010 г., составили 147 576 тыс. долларов США и 786 тыс. долларов США, соответственно.

Кредиторская задолженность дочерней компании зависимой компании (SIF S.A.) составила ноль и 7 500 тыс. долларов США по состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г., соответственно. Кредиторская задолженность связанным сторонам составила 3 164 тыс. долларов США и 72 072 тыс. долларов США по состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г., соответственно.

(б) Финансовые операции

Общая балансовая стоимость займов, выданных SIF S.A. и её дочерней компании, включая начисленные проценты, составляет 592 238 тыс. долларов США и 515 264 тыс. долларов США по состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г., соответственно.

По состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г. Группа предоставила гарантии за SIF S.A. и её дочерние компании на общую сумму 238 553 тыс. долларов США и 217 496 тыс. долларов США, соответственно. Данные гарантии в основном выданы в пользу банков.

Депозиты и расчетные счета компаний Группы в банках, находящихся под значительным влиянием контролирующего акционера Группы (ОАО Банк ЗЕНИТ и ОАО «Липецккомбанк»), составили 108 357 тыс. долларов США и 94 147 тыс. долларов США по состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г., соответственно. Процентный доход по депозитам и текущим счетам за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г. и 30 июня 2010 г., составил 552 тыс. долларов США и 524 тыс. долларов США, соответственно.

В течение 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2010 г., компания, находящаяся под значительным влиянием контролирующего акционера Группы (ОАО Банк ЗЕНИТ), приобрела биржевые облигации, размещенные Материнской Компанией, на сумму 11 731 тыс. долларов США (по курсу на дату размещения).

15 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ СОБЫТИЯ

(а) Антидемпинговые расследования

При экспорте продукции внешнеторговая деятельность Группы рассматривается время от времени на предмет ее соответствия торговому законодательству стран-импортеров. Экспортные продажи Группы были предметом нескольких антидемпинговых расследований. Группа принимает ряд мер по предотвращению негативных последствий текущих и возможных антидемпинговых расследований, а также участвует в переговорах, проводимых российской стороной. Резервы по возможным соглашениям и решениям в результате антидемпинговых расследований в представленной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности не начислялись.

(б) Судебные разбирательства

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

15 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ СОБЫТИЯ (продолжение)

В январе 2010 г. Материнская Компания получила исковое заявление, направленное в Международный Коммерческий Арбитражный Суд при Торгово-Промышленной Палате Российской Федерации (далее: «МКАС»), от неконтролирующего акционера ОАО «Макси-Групп» о взыскании с Материнской Компании дополнительной задолженности по оплате акций ОАО «Макси-Групп» в соответствии с обязывающим соглашением. Данный иск основан на интерпретации неконтролирующим акционером обязывающего соглашения. В феврале 2010 г. Материнская Компания по результатам должной проверки компаний Макси-Групп подала в МКАС встречный иск о взыскании с неконтролирующего акционера ОАО «Макси-Групп» излишне перечисленных денежных средств за приобретенные акции.

В марте 2011 г. МКАС вынес решение о частичном удовлетворении (в сумме около 340 млн. долларов США, по курсу на 30 июня 2011 г.) иска неконтролирующего акционера ОАО «Макси-Групп» к Материнской Компании. В апреле 2011 г. руководство Группы инициировало процедуры по оспариванию решения МКАС, направив заявление в Арбитражный суд г. Москвы (суд первой инстанции). В июне 2011 г. Арбитражный суд г. Москвы отменил соответствующее решение МКАС. В августе 2011 г. Федеральный арбитражный суд Московского округа принял к производству кассационную жалобу неконтролирующего акционера ОАО «Макси-Групп» по делу об отмене решения МКАС и назначил судебное заседание на сентябрь 2011 г. Руководство полагает, что существует невысокая вероятность того, что Группа будет обязана выплатить существенную сумму по результатам данного иска, и потому никакие корректировки в отношении данного иска не были отражены в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

(в) Вопросы охраны окружающей среды

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

(г) Страхование

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

(д) Обязательства по капитальным вложениям

По состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г. неисполненные контракты на поставку оборудования и строительно-монтажные работы составляют 1 210 899 тыс. долларов США и 1 973 043 тыс. долларов США, соответственно.

(е) Обязательства социального характера

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

15 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ СОБЫТИЯ (продолжение)

(ж) Условные обязательства налогового характера

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

По мнению руководства, по состоянию на 30 июня 2011 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Группы с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным. Для тех случаев, когда, по мнению руководства, существует значительное сомнение в правильности интерпретации законодательства Группой, в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности признаны надлежащие обязательства.

(з) Выданные финансовые гарантии

По состоянию на 30 июня 2011 г. и 31 декабря 2010 г. Группа предоставила гарантии на общую сумму 239 699 тыс. долларов США и 218 553 тыс. долларов США, соответственно, которые равны их максимальной потенциальной сумме будущих выплат. Большинство из этих гарантий было выдано за связанные стороны (Примечание 14(б)). Ни одна из сумм по гарантийным обязательствам Группы не была начислена в промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности, так как ожидаемые выплаты по данным гарантиям несут незначительный риск.

16 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

(а) Приобретение акций компании Steel Invest & Finance (Luxembourg) S.A.

В июле 2011 г. Группа исполнила опцион на приобретение оставшихся 50% акций SIF S.A. у Duferco Group. Сумма сделки составила 600 млн. долларов США, уплачиваемых в рассрочку четырьмя равными ежегодными траншами. Данная сделка направлена на усиление конкурентных преимуществ Группы на мировом рынке через повышение степени вертикальной интеграции активов, оптимизацию продуктового портфеля и географическую диверсификацию.

SIF S.A. имеет 100% или мажоритарное участие в 7 производственных активах с общими прокатными мощностями 5,5 млн. тонн в год, расположенными в Европе и США, а также сеть сервисных центров в Европе.

(б) Дивиденды

В августе 2011 г. Совет директоров Материнской Компании рекомендовал выплату промежуточных дивидендов за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2011 г., в размере 1,4 российских рублей на акцию на общую сумму 8 390 518 тыс. российских рублей (298 852 тыс. долларов США по курсу на 30 июня 2011 г.). Итоговая сумма дивидендов является предметом утверждения внеочередного общего собрания акционеров.

Руководство Группы провело оценку событий после отчетной даты с 1 июля 2011 г. до 22 августа 2011 г., которое является датой, когда настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность может быть выпущена.