

«ОДОБРЕН»
решением Совета директоров
АО «НМСК «Казмортрансфлот»
протокол от 30 апреля 2010 года
№ 04-10/СД

«УТВЕРЖДЕН»
решением Единственного акционера
АО «НМСК «Казмортрансфлот»,
Совет директоров
АО НК «КазМунайГаз»
протокол от 21 июня 2010 года
№ 9/2010

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
акционерного общества
«Национальная морская судоходная компания
«Казмортрансфлот»
за 2009 год

г. Актау, 2010 г.

СОДЕРЖАНИЕ:

1.	Информация о компании	3 стр.
2.	Миссия и видение	4 стр.
3.	Корпоративное управление	4 стр.
4.	Структура управления	5 стр.
5.	Совет директоров и Правление	5 стр.
6.	Структура собственности компании и ее дочерних и зависимых организаций	7 стр.
7.	Цели и результаты их исполнения	8 стр.
8.	Некоторые существенные корпоративные события	10 стр.
9.	Результаты операционной и финансовой деятельности	11 стр.
9.1.	Исполнение производственной программы	11 стр.
9.2.	Финансовые результаты	13 стр.
10.	Перечень крупных сделок и сделок в совершении которых имеется заинтересованность	19 стр.
11.	Информация по полученной финансовой поддержке, включая гарантии	20 стр.
12.	Процесс управления рисками	22 стр.
13.	Охрана окружающей среды	23 стр.
14.	Аудиторское заключение	24 стр.

Настоящий годовой отчет Совета директоров АО «НМСК «Казмортрансфлот» (далее – КМТФ) за 2009 год подготовлен в соответствии с пунктом 216 Кодекса корпоративного управления КМТФ.

1. ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ

КМТФ создано постановлением Правительства Республики Казахстан от 4 декабря 1998 года №1239.

Решением Общего собрания акционеров КМТФ от 16 февраля 2004 года №1 уставный капитал КМТФ увеличен до 45 950 тысяч тенге. Временная финансовая помощь АО НК «КазМунайГаз» (далее - КМГ) в сумме 3 929 375 тысяч тенге, полученная по договору о финансовой помощи №98-28 от 25 апреля 2007 года и №140-28 от 20 июня 2007 года, реструктуризирована в уставный капитал КМТФ. В соответствии с отчетами АО «Регистраторская система ценных бумаг» сделка была завершена 29 декабря 2009 года. Уставный капитал КМТФ в результате увеличен с 45 950 тысяч тенге до 3 975 325 тысяч тенге, количество простых акции составило 3 975 325 штук.

КМТФ является национальным оператором морских, каботажных перевозок и представляет интересы Казахстана в акватории Каспийского моря. Деятельность КМТФ регулируется международными конвенциями и национальными нормативными актами.

В настоящее время КМТФ осуществляет следующие виды деятельности:

- морская транспортировка нефти;
- транспортировка каменной породы морем;
- сухопутная транспортировка каменной породы;
- оказание услуг Базы поддержки морских операций в п. Баутино;
- оказание экспедиторских услуг.

Морская транспортировка нефти включает в себя перевозку нефти в Прикаспийские порты Махачкала (Россия), Нека (Иран), Баку (Азербайджан). Осуществляются каботажные перевозки каменной породы с причала Базы поддержки морских операций в п.Баутино до строящихся островов на шельфе Каспийского моря.

В состав структуры активов КМТФ входят:

1) **торговый флот:** собственные нефтеналивные танкеры «Астана» и «Алматы», танкер «Актау» - финансовый лизинг, каждый из них дедвейтом 12,000 тонн, а также приобретенный в 2009 году танкер «Атырау» дедвейтом 13,000 тонн;

2) **флот поддержки морских операций (ФПМО):** 13 единиц - магистральные буксиры «КМТФ-1», «Есил», «Тобол», «Урал», «Ишим», 8 барж-площадок серии «КМГ» грузоподъемностью по 3,600 тонн, в том числе 6 единиц - новострой;

3) **инфраструктурные объекты:** База поддержки морских операций в п.Баутино Мангистауской области, в 2006 году передана в собственность ТОО «ТенизСервис», КМТФ арендует базу и оказывает услуги Базы поддержки морских операций;

4) **прочие производственные объекты:** месторождение каменной породы «Айназар».

Для реализации производственного плана ежемесячно фрахтуются до 10 танкеров, общим тоннажем 50-70 тыс. тонн.

2. МИССИЯ И ВИДЕНИЕ

Миссия - развитие национального морского торгового флота с целью обеспечения безопасных, надежных и экономически эффективных услуг по морским перевозкам в Каспийском море и открытых морях для достижения максимальных выгод для Республики Казахстан от его деятельности.

Видение - КМТФ – высокоэффективная национальная морская судоходная компания, осуществляющая свою деятельность в соответствии с международными стандартами мореплавания.

3. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

В КМТФ продолжается разработка и внедрение передовых методов корпоративного управления. Система корпоративного управления КМТФ основывается на уважении прав и законных интересов Единственного акционера и ключевых заинтересованных сторон – государства, стратегических партнеров, работников компании и направлена на снижение инвестиционных рисков, рост инвестиционной привлекательности, снижение стоимости заемного и собственного капитала и увеличение стоимости компании.

В рамках мероприятий по совершенствованию корпоративного управления в 2009 году разработана и утверждена Инструкция по обеспечению сохранности служебной и коммерческой тайны в КМТФ.

Основополагающими принципами Корпоративного управления в КМТФ являются:

- принцип защиты прав и интересов Акционеров;
- принцип эффективного управления КМТФ Советом директоров и Правлением;
- принцип самостоятельной деятельности КМТФ;
- принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности КМТФ;
- принципы законности и этики;
- принципы эффективной дивидендной политики;
- принципы эффективной кадровой политики;

принцип охраны окружающей среды;
политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
принцип ответственности.

4. СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ

КМТФ осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами регулируемыми его деятельность.

ВЫСШИЙ ОРГАН: Единственный акционер КМТФ

ОРГАН УПРАВЛЕНИЯ: Совет директоров КМТФ

ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН: Правление КМТФ

Единственным акционером КМТФ является КМГ. В свою очередь, 100% акций КМГ принадлежат АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (далее – АО «Самрук-Казына»).

5. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЕ

Совет директоров - орган управления, отвечающий за разработку стратегии КМТФ, общее руководство его деятельностью и контроль за деятельностью Правления КМТФ

Совет директоров определяет стратегические цели, приоритетные направления развития и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, обеспечивает наличие необходимых финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных целей. Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью Правления.

Вознаграждения выплачиваются Независимым членам Совета директоров, которые состоят из годового фиксированного и дополнительного, за участие в каждом очном заседании Комитетов Совета директоров КМТФ.

По итогам работы за 2009 год Касымову С.Е. выплачено вознаграждение в сумме 22 000 долларов США в тенге по курсу Национального банка РК на день оплаты, а Ламнидису Т. выплачено 20 000 долларов США.

Сведения о лицах, входивших в состав Совета директоров, по состоянию на 31 декабря 2009 года

Председатель Совета директоров:

Шманов Нуртас Нурибекович Управляющий директор по транспортировке нефти (член Правления) КМГ.

Члены Совета директоров:

Кешубаев Галиаусат Каирбекович Уандыков Берик Кусманович	Директор по управлению нефтегазовыми активами АО «Самрук-Казына»); Председатель Комитета транспорта и путей сообщения Министерства транспорта и коммуникаций Республики Казахстан;
Касымов Санат Елубаевич	Финансовый директор компании BMB Munai Inc (независимый директор);
Томас Ламнидис	Вице-президент и Партнер KLC Law Firm (независимый директор);
Орманов Марат Кушкенбаевич	Генеральный директор (председатель Правления) КМТФ.

В течение 2009 года состав Совета директоров КМТФ менялся, так в соответствии с протокольным решением Единственного акционера КМТФ от 16 сентября 2009 года досрочно прекращены полномочия Председателя Совета директоров КМТФ Берлибаева Данияра Амирбаевича и в качестве нового Председателя избран Шманов Нуртас Нурибекович.

Комитеты Совета директоров КМТФ

В 2007 году при Совете директоров сформированы Комитет по аудиту, Комитет по назначениям и Комитет по вознаграждениям.

Комитеты созданы в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров.

Комитет по вознаграждениям

Председатель: Томас Ламнидис

Члены: Касымов Санат Елубаевич и Уандыков Берик Кусманович

В течение 2009 года состав Комитета не менялся.

В 2009 году прошло два заседания Комитета.

Комитет по назначениям

Председатель: Касымов Санат Елубаевич

Члены: Кешубаев Галиаусат Каирбекович и Томас Ламнидис

В течение 2009 года состав Комитета не менялся.

В 2009 году прошло четыре заседания Комитета.

Комитет по аудиту

Председатель: Касымов Санат Елубаевич

Члены: Уандыков Берик Кусманович, Ламнидис Томас, Машабаев Азат Еркинович и Бердикулов Алтай Рахимович

В течение 2009 года вопрос о пересмотре состава Комитета не выносился.

В 2009 году прошло одно заседание Комитета.

Правление – исполнительный орган, отвечающий за текущее руководство деятельностью КМТФ.

Деятельность Правления строится на основе принципа максимального соблюдения интересов Единственного акционера в лице КМГ и полностью подотчетна его решениям и решениям Совета директоров КМТФ.

В Правление входят пять членов, работников КМТФ.

**Сведения о лицах, входивших в состав
Правления, по состоянию на 31 декабря 2009 года**

Председатель Правления КМТФ:

Орманов Марат Кушкенбаевич Генеральный директор.

Члены Правления:

Мигулин Евгений Иванович заместитель Генерального директора;

Сугурбеков Шерхан Мамырович Управляющий директор по развитию;

Ишманов Серик Айдарович Управляющий директор по коммерческим вопросам;

Дынбаева Венера Исембаевна Директор юридического департамента.

В течение 2009 года состав членов Правления КМТФ менялся, так в соответствии с протокольным решением Совета директоров КМТФ от 02 июня 2009 года (протокол № 07-09/СД) досрочно прекращены полномочия члена Правления Сеилхан Дарии Жылкыбаковны и в качестве нового члена Правления избран Мигулин Евгений Иванович, также в соответствии с протокольным решением Совета директоров КМТФ от 16.11.2009г (протокол №10-09/СД) досрочно прекращены полномочия члена Правления КМТФ Мынбаева Аслан Мукаметбаевич и в качестве нового члена Правления избран Ишманов Серик Айдарович.

В период 2009 года состоялось 25 заседаний Правления КМТФ, с вынесением 63 вопросов на голосование.

6. СТРУКТУРА СОБСТВЕННОСТИ КОМПАНИИ И ЕЕ ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ

КМТФ создано постановлением Правительства Республики Казахстан от 4 декабря 1998 года №1239. Компания создана в форме акционерного общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

В момент создания КМТФ его единственным акционером являлось Министерство транспорта и коммуникаций Республики Казахстан (далее – МТК РК).

Решением Правительства Республики Казахстан (ППРК от 2 мая 2001 г. №1051) 50% акций КМТФ передано Национальной компании «Транспорт Нефти и Газа» (с 20 февраля 2002 г. – КМГ). Оставшийся 50%-ный пакет акций

КМТФ, находившийся в ведении МТК РК, передан в АО «Холдинг «Самрук» постановлением Правительства Республики Казахстан от 24 октября 2006 года №1020.

Постановлением Правительства Республики Казахстан от 22 июня 2009 года № 961, 50%-ный пакет акций КМТФ, находившийся во владении АО «Самрук-Казына», передан КМГ, который таким образом стал Единственным акционером КМТФ на сегодняшний день.

Компания создана с целью формирования национального морского торгового флота Республики Казахстан и организации международных морских перевозок отечественных грузов собственными силами.



В состав группы КМТФ входит 100%-ое дочернее предприятие, «Kazmortransflot Ltd.», зарегистрированное на острове Мэн, Британские острова. Основная деятельность компании Kazmortransflot Ltd. направлена на оказание услуг по международным морским перевозкам, непосредственно заключая договоры на транспортировку нефти с грузоотправителями. Доходы данной компании консолидируются с доходами КМТФ для последующего налогообложения в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

В 2008 году было образовано ТОО «Судоремонтный завод Мангистауской области», в котором КМТФ владеет 30%. Основная деятельность компании направлена на строительство морской базы в порту Баутино и последующем проведении судоремонтных работ и оказании услуг по доковому ремонту судов, ведущих работу непосредственно в порту Баутино и в ближних водах.

7. ЦЕЛИ И РЕЗУЛЬТАТЫ ИХ ИСПОЛНЕНИЯ

Цели КМТФ на 2009 год сформированы на основе оценки текущего состояния деятельности компании, результатов его работы за предыдущие годы, оценки рынков морских транспортных услуг на предстоящий период, их

потенциала, емкости и перспектив развития, анализа тенденций изменения внешней среды, оценки и анализа сильных и слабых сторон.

Цель № 1: достижение максимальной прибыльности деятельности компании

Цель № 2: развитие новых проектов и расширение спектра услуг морского транспорта

Цель № 3: увеличение производственных активов

При выработке целей КМТФ на 2009 год учитывались следующие ключевые события и неопределенности:

1. **Макроэкономические показатели развития экономики Казахстана.** В качестве базовых сценарий развития были приняты макроэкономические показатели развития экономики Казахстана на среднесрочный период.

2. **Прогнозный баланс перевалки нефти через морской порт Актау.** Объемы по транспортировке нефти сформированы на основе заявок грузоотправителей, производственных КМТФ, а также прогнозного баланса перевалки нефти через порт Актау.

3. **Государственная политика в отношении развития отечественного морского торгового флота.** Политика государства в отношении развития отечественного морского торгового флота будет влиять на дальнейшее развитие судоходства в стране.

4. **Регулирование объемов и направлений поставок нефти МЭМР -** Политика МЭМР также будет являться существенным фактором, влияющим на получение гарантированной тарифной выручки по транспортировке нефти.

5. **Планы нефтяных компаний по транспортировке нефти в зависимости от конъюнктуры мирового рынка.** Изменение цен на нефть на мировых рынках нефти, как в абсолютном выражении, так и относительно друг друга, может привести к перенаправлению значительных объемов транспортировки нефти, что соответственно скажется на тарифной выручке и грузообороте.

6. **Ввод в эксплуатацию новых судов, а также флота поддержки морских операций.**

7. **Изменение существующих либо ввод в действие новых тарифов на регулируемые услуги морского порта.** Изменение утвержденных АРЕМ тарифов на регулируемые услуги морского порта может привести как к изменению прогнозируемой удельной себестоимости транспортировки, так и к изменению объемов транспортировки и грузооборота вследствие возможной переориентации грузопотоков из/в системы морской транспортировки.

8. **Специальный режим по уплате портовых сборов в казахстанских портах.** В целях повышения конкурентоспособности КМТФ, как отечественного перевозчика, необходимо добиться применения

специального режима для КМТФ по уплате портовых сборов в казахстанских портах.

9. **Политика Акционеров КМТФ.** Успешная реализация целей и задач Стратегического направления и Бизнес-плана зависит от действий Акционера в части реализации Стратегического направления, а также отстаивания интересов КМТФ Акционером во взаимоотношениях с внешней средой (государство, население, бизнес-среда).

10. **МСФО.** Международные стандарты финансовой отчетности и их интерпретация оказывают значительное влияние на фактические финансовые показатели КМТФ, следовательно, их необходимо признавать существенным фактором, влияющим на расходы и чистый доход КМТФ.

В результате работы КМТФ в 2009 году удалось достичь следующего:

- так итоговая чистая прибыль КМТФ за 2009 год составила - 2 185 329 000 тенге, учитывая, что в 2008 году чистая прибыль составляла - 1 791 048 000 тенге, то увеличение чистой прибыли произошло на 394 281 000 тенге;

- объемы транспортировки нефти в 2009 году выросли до 7 363 тысяч тонн нефти, что больше показателя 2008 года на 1 626 тысяч тонн нефти;

- началась работа по строительству и приобретению 3-х нефтеналивных танкеров за счет предоставленной финансовой помощи АО НК «КазМунайГаз», так в сентябре месяце в распоряжение КМТФ прибыл танкер «Атырау», два следующих ожидаются к прибытию в 2010 году;

- с 9 мая 2009 года КМТФ ввел новый вид услуг сервисного флота по поддержке нефтегазовой отрасли по освоению морского шельфа Каспийского моря, а именно – обслуживание морской буровой установки «Астра» (транспортировка грузов, доставка персонала, услуг по материально-техническому снабжению и т.д.);

- реструктуризация ранее полученных финансовых помощей от КМГ на общую сумму 3 929 375 000 тенге в уставный капитал КМТФ.

8. НЕКОТОРЫЕ СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

02 июня 2009 года протокольным решением заседания Совета директоров (протокол №07-09/СД) принято решение о досрочном прекращении полномочий члена Правления КМТФ Сеилхан Дарии Жылкыбаковны, и об избрании нового члена Правления Мигулина Евгения Ивановича.

02 июля 2009 года, состоялось зачисление ценных бумаг КМТФ в реестр на лицевой счет КМГ, в результате чего КМГ стала единственным 100 % акционером КМТФ.

16 сентября 2009 года Единственным акционером КМТФ/Советом директоров КМГ (протокол №11/2009) принято следующие решения:

- о выплате дивидендов в размере 400040700 (четыреста миллионов сорок тысяч семьсот) тенге – 22,3 % от консолидированной итоговой прибыли КМТФ за 2008 год;

- о досрочном прекращении полномочий Председателя Совета директоров КМТФ – Берлибаева Данияра Амирбаевича, и об избрании нового Председателя Шманова Нуртаса Нурибековича.

Устав КМТФ утвержден в новой редакции решением Единственного акционера КМТФ/Совета директоров КМГ от 30 октября 2009 года (протокол №13/2009), государственная регистрация произведена в Департаменте юстиции по Мангистауской области 17 ноября 2009 года.

16 ноября 2009 года протокольным решением заседания Совета директоров (протокол №10-09/СД) принято решение о досрочном прекращении полномочий члена Правления КМТФ Мынбаева Аслана Мукаметбаевича, и об избрании нового члена Правления Ишманова Серика Айдаровича.

30 октября 2009 года Единственным акционером КМТФ/Советом директоров КМГ (протокол №18/2009) принято решение об увеличении количества объявленных акций КМТФ на 3 929 375 простых акций.

25 декабря 2009 года Единственным акционером КМТФ/Советом директоров КМГ (протокол №18/2009) принято решение о приобретении в соответствии с правом преимущественной покупки 3 929 375 простых акций КМТФ, оплатив их имущественным правом требования КМГ по Договору финансовой помощи №98-28 от 25 апреля 2007 года и №140-28 от 20 июня 2007 года, общая стоимость которых в соответствии с проведенной оценкой ТОО «Независимая оценка и консалтинг «Центраудит» составляет 3 929 375 000 тенге.

9. РЕЗУЛЬТАТЫ ОПЕРАЦИОННОЙ И ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

9.1. Исполнение производственной программы

По итогам 2009 года достигнуто исполнение плана по таким видам деятельности КМТФ как морская транспортировка нефти и камня, транспортировка камня по суше и экспедиторские услуги на 104%, 100%, 108% и 113% соответственно (таблица №1).

таблица №1 (тыс.тонн)

Производственные показатели	Факт		2009 год				факт 2009г./2008г.
	2007 г.	2008г.	план	факт	(+/-)	(%)	(%)
Транспортировка нефти всего, в т.ч.	4 559	5 737	7 064	7 363	299	104%	128%
<i>по направлению Актау - Махачкала</i>	<i>3 182</i>	<i>4 012</i>	<i>3 633</i>	<i>3 815</i>	<i>182</i>	<i>105%</i>	<i>95%</i>
<i>по направлению Актау - Нека</i>	<i>1 335</i>	<i>1 058</i>	<i>1 546</i>	<i>1 782</i>	<i>236</i>	<i>115%</i>	<i>168%</i>
<i>по направлению Актау - Баку</i>	<i>42</i>	<i>168</i>	<i>1 639</i>	<i>1 521</i>	<i>-118</i>	<i>93%</i>	<i>905%</i>
<i>по направлению Черное море</i>	<i>0</i>	<i>499</i>	<i>245</i>	<i>245</i>	<i>0</i>	<i>100%</i>	<i>49%</i>
Морская транспортировка камня	1 075	1 550	1 338	1 339	1	100%	86%

Сухопутная транспортировка камня	1 900	1 919	1 689	1 832	143	108%	95%
Экспедирование нефти	0	325	2 986	3 378	392	113%	1039%

Транспортировка нефти

Общий объем транспортировки нефти КМТФ за отчетный период составил 7 363 тысяч тонн, что составляет 104% от плана. Несмотря на задержку в производстве со стороны ТОО «ТенгизШевройл» (далее – ТШО), являющегося грузоотправителем в направлении Актау-Баку, КМТФ выполнило производственную программу по транспортировке нефти на 104%. Сверх плана перевезено 299 тысяч тонн. При этом собственными производственными мощностями КМТФ транспортировало 2 209 тысяч тонн, в том числе танкер «Астана» транспортировал 692 тысяч тонн, танкер «Алматы» - 631 тысяч тонн, танкер «Актау» - 658 и танкер «Атырау» транспортировал 228 тысяч тонн.

В направлении порта Махачкала за отчетный период вывезено 3 815 тысяч тонн нефти, что на 182 тысяч тонн нефти больше запланированного уровня. Рост объема за счет дополнительных ресурсов компании-грузоотправителя Belvion Group LTD. В сравнении с прошлым годом происходит снижение объема, который объясняется тем, что грузоотправители часть объемов предназначенного для направления порта Махачкала перенаправили на порт Нека.

В направлении порта Нека (Иран) за 2009 год транспортировано 1 782 тысяч тонн нефти, что на 236 тысяч тонн выше запланированного показателя. Рост объема в 2009 году и в сравнении с прошлым годом происходит за счет дополнительных ресурсов компании-грузоотправителя VITOL S.A.

В направление Актау-Баку исполнение составило 1 521 тысяч тонн или 93%, невыполнение плана связано с нестабильными отгрузками нефти со стороны грузоотправителя – ТШО. В течении года периодически происходили сбои в работе Завода второго поколения ТШО, который отвечает за добычу нефти. В сравнении с прошлым годом происходит увеличение объемов в связи тем, что ТШО начал отгрузку в октябре 2008 года, планом предусматривалось начать отгрузку в июле 2008 года.

Также, за отчетный период КМТФ транспортировало нефть по Черному морю в объеме 245 тысяч тонн. В сравнении с прошлым годом происходит снижение за счет того, что в 2009 году АО «ТД «КазМунайГаз» (далее – АО «ТД КМГ») отказался работать с КМТФ. Причиной является то, что две дочерние компании КМГ попадают под действие закона о трансфертном ценообразовании. И в этой связи ставка фрахта должна определяться на момент погрузки судна, а не на момент заключения контракта на перевозку.

Морская транспортировка каменной породы

За отчетный период с причалов базы в п.Баутино на острова силами флота поддержки морских операций (ФПМО) вывезено 1 339 тысяч тонн камня ракушечника или 100% от плана. Указанный объем вывезен восемью баржами КМГ и буксирами Есил, Тобол и КМТФ-1. По сравнению с аналогичным периодом 2008 года объем составил 86%, что объясняется длительными

процедурами (1,5 месяца простой производства) согласования дополнений к Сервисному Соглашению между КМТФ, «Аджип ККО» и КМГ.

Транспортировка каменной породы на суше.

Сухопутная транспортировка камня за отчетный период составило 1 832 тысяч тонн, или 108%. Рост объема произошел за счет дополнительного объема добытого каменного материала. С аналогичным периодом прошлого года объем составил 95%, объясняется длительными процедурами (1,5 месяца простой производства) согласования дополнений к Сервисному Соглашению между КМТФ, «Аджип ККО» и КМГ.

Экспедирование нефти.

Объем по экспедированию нефти за отчетный период составил 3 378 тысяч тонн, что составляет 113% от плана. В связи с дополнительными ресурсами компаний-грузоотправителей соответственно увеличился объем по экспедированию. В сравнении с прошлым годом происходит увеличение в связи тем, что ТШО начал отгрузку в октябре 2008 года.

9.2. Финансовые результаты

таблица №2 (тыс.тенге)

Показатели (консолидированный)	Факт		2009 год				Факт 2009г. /2008 г.
	2007г.	2008г.	план	факт	(+/-)	(%)	(%)
Доходы всего	11 386 712	14 604 809	21 782 833	23 406 712	1 623 879	107%	160%
от основной деятельности	10 091 463	13 498 285	20 910 460	21 781 142	870 682	104%	161%
от неосновной деятельности	1 286 438	719 597	872 373	560 293	-312 080	64%	78%
финансовые доходы	8 811	386 927	0	1 065 277	1 065 277		275%
Расходы всего, в т.ч.	10 888 188	13 231 748	20 354 684	20 601 665	246 982	101%	156%
себестоимость	7 860 162	11 319 126	17 632 352	17 682 412	50 060	100%	156%
общие и административные расходы	912 892	815 859	1 228 378	953 989	-274 389	78%	117%
расходы по реализации	89 336	118 286	186 918	301 460	114 542	161%	255%
расходы на финансирование	866 857	749 337	1 072 362	1 208 800	136 438	113%	161%
от неосновной деятельности	1 158 941	229 140	234 673	455 004	220 331	194%	199%
Доля прибыли (убытка) организаций, учитываемых по методу долевого участия		-20 683		-28 025	-28 025		135%
Корпоративный подоходный налог	1 022 745	-438 670	279 970	591 693	311 723	211%	-135%
Итоговая прибыль	-524 221	1 791 048	1 148 179	2 185 329	1 037 150	190%	122%

По итогам работы за 2009 год прибыль КМТФ составила 2 185 329 тысяч тенге, что больше планового показателя 1 148 179 тысяч тенге на 160%. По сравнению с итоговой прибылью 2008 года показатель перевыполнен на 122%.

Доходы

Доходы КМТФ в 2009 году составили 23 406 712 тысяч тенге, что составляет 107% от плана или превышают плановый показатель на 1 623 879 тысяч тенге. По отношению к 2008 году доходы выросли на 160 % (таблица №3).

таблица №3 (тыс.тенге)

Показатели (консолидированный)	Факт		2009 год				факт 2009г. /2008 г.
	2007г.	2008г.	план	факт	(+/-)	(%)	(%)
Доходы от основной деятельности, в т.ч.	10 091 463	13 498 285	20 910 460	21 781 142	870 682	104%	161%
<i>транспортировка нефти</i>	<i>5 836 720</i>	<i>7 727 394</i>	<i>12 692 372</i>	<i>13 275 345</i>	<i>582 973</i>	<i>105%</i>	<i>172%</i>
<i>экспедиторские услуги</i>	<i>0</i>	<i>31 998</i>	<i>220 870</i>	<i>250 346</i>	<i>29 476</i>	<i>113%</i>	<i>782%</i>
<i>транспортировка каменной породы по суше</i>	<i>2 261 790</i>	<i>2 648 544</i>	<i>3 656 181</i>	<i>3 790 362</i>	<i>134 181</i>	<i>104%</i>	<i>143%</i>
<i>услуги причала в п.Баутино</i>	<i>609 364</i>	<i>724 466</i>	<i>889 184</i>	<i>890 344</i>	<i>1 160</i>	<i>100%</i>	<i>123%</i>
<i>транспортировка каменной породы по морю</i>	<i>1 381 579</i>	<i>2 357 202</i>	<i>2 386 224</i>	<i>2 460 675</i>	<i>74 451</i>	<i>103%</i>	<i>104%</i>
<i>от услуг по обслуживанию буровой установки</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 065 628</i>	<i>1 096 174</i>	<i>30 546</i>	<i>103%</i>	
<i>прочие услуги</i>	<i>2 010</i>	<i>8 681</i>	<i>0</i>	<i>17 896</i>	<i>17 896</i>		<i>206%</i>
Доход (убыток) от неосновной деятельности	1 286 438	719 597	872 373	560 293	-312 080	64%	78%
Доход от финансирования	8 811	386 927	0	1 065 277	1 065 277		275%
Всего доходов	11 386 712	14 604 809	21 782 833	23 406 712	1 623 879	107%	160%

Доходы от основной деятельности составили 21 781 142 тысяч тенге или 104% от плана. По отношению к 2008 году доходы от основной деятельности выросли на 161 %. Рост доходов обеспечен появлением в 2009 году нового вида деятельности «Услуги по обслуживанию буровой установки», а также в связи с большими объемами оказанных услуг.

Доходы по транспортировке нефти за 2009 год составили 105% от плана, а по сравнению с 2008 годом рост составил 172%. Увеличение доходов в сравнении с планом и с аналогичным периодом объясняется ростом показателей производственной программы.

Доход от экспедиторских услуг составил 250 346 тысяч тенге или 113% от плана. При планировании объема отгрузки нефти компанией ТШО была нестабильна, в этой связи плановые показатели были занижены. Однако, начиная со 2-ой половины 2009 года объем стабилизировался, в связи с этим

произошло увеличение доходов. В сравнении с прошлым годом выполнение составило 782%. Основная причина обусловлена тем, что ТШО начал отгрузку в октябре 2008 года, а планом предусматривалось начать отгрузку в июле 2008 года.

Доходы по перевалке каменной породы составили 3 790 362 тысяч тенге или 104% от планового показателя. Это объясняется перевыполнением производственной программы на 4%. По сравнению с 2008 годом рост доходов в отчетном году составил 143%, что объясняется ценовой структурой переваленной каменной породы.

Доходы от услуг по предоставлению причала в п.Баутино составили 890 344 тысяч тенге или 100% от планового показателя. По сравнению с 2008 годом рост доходов составил 123%, что объясняется увеличением в 2009 году тарифа эксплуатационных затрат.

Доходы по транспортировке каменной породы по морю составили 2 460 675 тысяч тенге или 103% от планового показателя. По сравнению с 2008 годом рост доходов в отчетном году составил 104 %. Увеличение дохода в сравнение с планом и с аналогичным периодом прошлого года объясняется ослаблением курса тенге к евро.

С 9 мая 2009 года КМТФ ввел новый вид услуг сервисного флота по поддержке нефтегазовой отрасли по освоению морского шельфа Каспийского моря. За отчетный период доход от услуг по обслуживанию буровой установки составил 1 096 174 тысяч тенге или 103% от планового показателя.

Доход от иных видов работ/услуг составил 17 896 тысяч тенге. В отчетный период были оказаны услуги аренды морских буксиров и барж компании Энка Иншаат Ве Санайи Анониа Шикерт на сумму 13 575 тысяч тенге и ТОО Омега ЛТД на сумму 1 042 тысяч тенге, кроме того были оказаны водолазные услуги компании OMS Shipping на сумму 1 122 тысяч тенге.

Доходы от неосновной деятельности сложились в сумме 560 293 тысяч тенге или 64% от планового показателя. Снижение фактического показателя от планового объясняется проведенной реклассификацией. План по доходам от неосновной деятельности был сформирован как сумма «Доходы от неосновной деятельности» в размере 172 023 тысяч тенге и «Финансовые доходы» в размере 700 350 тысяч тенге. Однако по факту финансовые доходы были выделены из доходов от неосновной деятельности и отображены отдельно.

Финансовые доходы за 2009 год составил 1 065 277 тысяч тенге или 152% от плановой суммы 700 350 тысяч тенге. Увеличение дохода связано с получением процентного вознаграждения по депозиту в размере 58 471 тысяч тенге, а также был доначислен доход - вознаграждение по дисконтированию на привлеченную финансовую помощь в размере 306 456 тысяч тенге.

Расходы

В 2009 году расходы КМТФ составили 20 601 665 тысяч тенге, что составляет 101% от плана (156 % к 2008 году) и включают в себя:

- Производственные расходы – 100% от плана (156 % к 2008 году);
- Общие и административные расходы – 78% от плана (117 % к 2008 году);

- Расходы по реализации – 161% от плана (255 % к 2008 году);
- Расходы на финансирование – 113% от плана (161 % к 2008г.);
- Прочие расходы от неосновной деятельности – 194% от плана (199% к 2008г.)

таблица №4 (тыс.тенге)

Показатели (консолидированный)	Факт		2009 год				факт 2009г. /2008г. .
	2007г.	2008г.	план	факт	(+/-)	(%)	(%)
Себестоимость, в т.ч. по:	7 860 162	11 319 126	17 632 352	17 682 412	50 060	100%	156%
<i>транспортировка нефти</i>	4 652 634	6 642 544	11 129 116	11 226 413	97 297	101%	169%
<i>экспедиторские услуги</i>	0	16 285	115 683	132 251	16 568	114%	812%
<i>транспортировка каменной породы по суше</i>	1 704 743	1 913 601	2 630 203	2 739 789	109 586	104%	143%
<i>услуги причала в Баутино</i>	563 066	673 255	615 846	619 766	3 920	101%	92%
<i>транспортировка каменной породы по морю</i>	925 841	2 029 613	2 183 030	1 921 673	-261 357	88%	95%
<i>по обслуживанию морской нефтяной буровой установки</i>	0	0	958 474	1 023 098	64 624	107%	
<i>моторная яхта "Нуртау"</i>	13 877	43 828	0	0	0		0%
<i>прочие услуги</i>	0	0	0	19 422	19 422		
Общие и административные расходы	912 892	815 859	1 228 378	953 989	-274 389	78%	117%
Расходы на реализацию	89 336	118 286	186 918	301 460	114 542	161%	255%
Расходы на финансирование	866 857	749 337	1 072 362	1 208 800	136 438	113%	161%
Прочие расходы от неосновной деятельности	1 158 941	229 140	234 673	455 004	220 331	194%	199%
ВСЕГО РАСХОДОВ	10 888 188	13 231 748	20 354 684	20 601 665	246 982	101%	156%

Себестоимость

Расходы на транспортировку нефти составили 101% от плана при исполнении производственной программы. При этом, следует отметить что доходы по транспортировке нефти выполнены на 105%. По сравнению с прошлым годом расход составил 169%, это объясняется тем, что 2009 году были понесены дополнительные расходы по танкеру «Атырау».

Расходы по оказанию экспедиторских услуг составили 132 251 тысяч тенге или 114% от плана, что связано с увеличением объемов транспортировки нефти.

Расходы на транспортировку каменной породы по суше составили 2 739 789 тысяч тенге или 104% к плановому показателю. В связи с увеличением объемов по транспортировке камня сушей происходит пропорциональное доходам увеличение себестоимости. Также по сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы составил 143%. Рост расходов объясняется

увеличением в 2009 году тарифов на транспортировку каменной породы с 11 долл.США до 15,68 долл.США.

Расходы по оказанию услуг БПМО в п. Баутино составили 619 766 тыс.тенге или 101% к плану. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы составили 92%. Исполнение в 92% связано со сторнированием ранее начисленных резервов по отпускам на сумму 11 106 тысяч тенге, а также оптимизацией расходов в 2009 году.

Расходы на транспортировку каменной породы по морю составили 1 921 673 тысяч тенге или 88% к плановому показателю. Экономия расходов наблюдается по рейсовому чартеру в сумме 169 264 тысяч тенге, портовыми сборам на 15 997 тысяч тенге, топливу на 51 904 тысяч тенге, а также расходам по стажерам в сумме 24 301 тысяч тенге. По сравнению с 2008 годом расходы составили 95%, данный факт обусловлен оптимизацией расходов в 2009 году.

Расходы на услуги сервисного флота по поддержке нефтегазовой отрасли по освоению морского шельфа Каспийского моря составили 1 023 098 тысяч тенге или 107% от плана.

Расходы периода

Расходы периода составили 2 464 249 тысяч тенге или 99% от плана. По сравнению с аналогичным периодом 2008 года расходы выросли на 46%.

В 2009 году **общие и административные расходы** (далее – ОАР) составили 953 989 тысяч тенге или 78% от плана. Основными причинами отклонения являются:

1) фонд оплаты труда АУП исполнен на 63%, отклонение составляет 170 миллион тенге. Основной причиной является невыплата вознаграждения управленческому персоналу, а также отнесение расходов по оплате труда КМТФ ЛТД на расходы по реализации «фонд оплаты труда» в сумме 137 миллионов тенге;

2) произошло сторнирование ранее начисленных резервов по отпускам в размере 6 633 тысяч тенге и НДС в размере 11 047 тысяч тенге;

3) расходы по налогам меньше запланированных на 56 549 тысяч тенге;

4) расходы по страхованию меньше запланированных на 17 622 тысяч тенге.

По сравнению с прошлым годом ОАР составили 117%. Данное обстоятельство обусловлено созданием «Резерва по сомнительной задолженности» в связи со спором КМТФ с компании Аджип ККО по возмещению эксплуатационных затрат за период 17 марта по 15 мая 2009 года, в течение которого не осуществлялась транспортировка камня.

Расходы по реализации составили 301 460 тысяч тенге или 161% к плану. Фактическое увеличение расходов по реализации на 114 миллионов тенге связано с реклассификацией расходов по фонду оплаты труда Kazmortransflot Ltd. По сравнению с 2008 годом расходы составил 255%. Рост расходов произошел по статье «Коммерческий менеджмент», а также по фонду оплаты труда Kazmortransflot Ltd.

Финансовые расходы составили 1 208 800 тысяч тенге или 113% от планового показателя. Перевыполнение связано с начислением резервов под

гарантийные обязательства перед Европейским Банком Реконструкции и Развития. КМТФ предоставило гарантию в отношении ТОО «Судоремонтный завод Мангистауской области».

Прочие расходы по неосновной деятельности.

Прочие расходы от неосновной деятельности составил 455 004 тысяч тенге или 194% от плана, перевыполнение от плана и аналогичным периодом прошлого года связано с возникшей курсовой разницей в результате девальвации курса национальной валюты.

Капитальные вложения

таблица №5 (тыс.тенге)

Показатели (консолидированный)	Факт		2009 год				факт 2009г./ 2008г.
	2007г.	2008г.	план	факт	(+/-)	(%)	(%)
Капитальные вложения, всего:	3 738 425	1 708 918	5 277 230	5 121 251	-155 979	97%	300%
Капитальные вложения в производство, в т.ч. по проектам	3 566 811	1 607 246	5 186 745	5 031 702	-155 043	97%	313%
Строительство торгового флота	2 953 856	120 136	5 103 580	4 948 992	-154 588	97%	4119%
Капитальное строительство и модернизация			5 009 617	4 865 178	-144 439	97%	
Приобретение ОС и НМА	2 953 856	120 136	93 963	83 814	-10 149	89%	70%
Строительство ФПМО	169 144	1 401 816	62 934	62 813	-121	100%	4%
Приобретение ОС	169 144	1 342 738	12 882	12 761	-121	99%	1%
Капитальный ремонт буксира		59 078	50 052	50 052	0	100%	85%
Строительство БПМО	12 861	76 656	20 231	19 897	-334	98%	26%
Приобретение ОС	12 861	76 656	20 231	19 897	-334	98%	26%
Капитальные вложения социального и непромышленного характера, в т.ч. по проектам	171 614	101 672	90 485	89 549	-936	99%	88%
Моторная яхта "Нуртау"	430 950	8 638	30 110	30 134	24	100%	349%
Капитальное строительство и модернизация			27 633	27 657	24	100%	
Приобретение ОС	430 950	8 638	2 477	2 477	0	100%	29%
Прочие, в разрезе статей затрат	171 614	101 672	60 375	59 415	-960	98%	58%
Приобретение ОС и НМА	171 614	101 672	60 375	59 415	-960	98%	58%

Строительство торгового флота

По проекту «Строительство/приобретение и эксплуатация 3-х нефтеналивных танкеров дедвейтом 12000 тонн» (далее – Проект) освоено 4 948 992 тысяч тенге или 97% к плану.

Во исполнение договора от апреля месяца 2009 года между КМТФ и ОАО «Завод «Красное Сормово» (Россия) на строительство 3-х нефтеналивных танкеров была произведена поэтапная закладка киля судна на сумму 1 501 681 тысяч тенге. 14 сентября 2009 года был приобретен нефтеналивной танкер «Атырау» на сумму 3 363 497 тысяч тенге. Неосвоение плана на сумму 144 439 тысяч тенге объясняется тем, что планом предусматривались таможенные сборы на танкер «Атырау». Однако, в соответствии с Соглашением стран Союза Независимых государств от 15 апреля 1994 года "О создании зоны свободной торговли" таможенные пошлины, налоги и сборы не применяются. В этой связи сложилась экономия в размере 144 439 тысяч тенге. Кроме того, получена экономия по результатам проведенных закупок основных средств и нематериальных активов.

Строительство ФПМО

По проекту «Строительство флота поддержки морских операций» освоение составляет 62 813 тысяч тенге или 100% от плана. Капитальный ремонт 2-х морских буксиров «Тобол» и «Есил» осуществлен на 100%, закуп основных средств осуществлен на 99%, экономия связана с приобретением основных средств по более низкой цене.

Строительство БПМО

По проекту «Строительство базы поддержки морских операций» освоение составило 19 897 тысяч тенге или 98% от плана. Экономия связана с приобретением основных средств по более низкой цене, в том числе гидроцилиндров аппарелей (погрузочный трап).

Капитальные вложения социального и непроизводственного характера

Приобретение основных средств и нематериальных активов для нужд административного характера составляет 99% или 89 549 тысяч тенге. Из них по моторной яхте класса «Премиум» освоение составило 30 134 тысяч тенге или 100% от планового показателя. Общество приобрело земельный участок под строительство ангара для хранения яхты в осенне-зимний период в январе 2009 года на сумму 7 184 тысяч тенге. В декабре 2009 года введен в эксплуатацию ангар.

Экономия сложилась по освоению проектов «Модернизация системы Лотус» на сумму 1 009 тысяч тенге и «Внедрение системы 1С:Кадры» в сумме 314 тысяч тенге.

10. ПЕРЕЧЕНЬ КРУПНЫХ СДЕЛОК И СДЕЛОК В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

В 2009 году Советом директоров приняты следующие решения по сделкам, в отношении которых Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» установлены особые условия:

- о заключении крупных сделок:

1) Договор финансовой помощи между КМГ и КМТФ на сумму 9 600 396 000 (девять миллиардов шестьсот миллионов триста девяносто шесть тысяч) тенге;

2) Договор КМТФ с ОАО «Завод «Красное Сормово» по строительству трех нефтеналивных танкеров для КМТФ.

- по сделкам, в совершении которой КМТФ имеется заинтересованность:

1) Договор финансовой помощи между КМГ и КМТФ на сумму 9 600 396 000 (девять миллиардов шестьсот миллионов триста девяносто шесть тысяч) тенге;

2) Дополнительное соглашение № 2 к Договору о финансовой помощи № 98-28 от 25 апреля 2007 года, заключенному между КМГ и КМТФ;

3) Дополнительное соглашение № 2 к Договору о финансовой помощи №140-28 от 20 июня 2007 года, заключенному между КМГ и КМТФ;

4) Поправка № 3 к Сервисному соглашению, заключенному между Аджип Казахстан Норт Каспиан оперейтинг Компании Н.В., КМГ, КМТФ и ТОО «Тениз Сервис»;

5) Договор залога долей участия между КМТФ, ТОО «Балыкши» и Европейским Банком Реконструкции и Развития (далее – ЕБРР);

6) Договор о подчинении долга и удержании акций между КМТФ, ТОО «СЗМО», Topaz Energy and Marine Limited, Caspian Services Inc., Kyran, ТОО «Балыкши» и ЕБРР;

7) Меморандум между КМТФ и КМГ о партнерстве в области внутреннего контроля, корпоративного управления и риск-менеджмента;

8) Договор о прикомандировании работников Службы внутреннего аудита КМГ;

9) Дополнительное соглашение № 3 к Договору о финансовой помощи № 98-28 от 25 апреля 2007 года, заключенному между КМГ и КМТФ;

10) Дополнительное соглашение № 3 к Договору о финансовой помощи №140-28 от 20 июня 2007 года, заключенному между КМГ и КМТФ;

11) Договор купли-продажи 0,001 процента доли участия в ТОО «ТенизСервис» принадлежащей КМТФ, заключенному между КМГ и КМТФ.

11. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПОЛУЧЕННОЙ ФИНАНСОВОЙ ПОДДЕРЖКЕ, ВКЛЮЧАЯ ГАРАНТИИ

Финансовая поддержка от государства выражена в виде поддержки КМГ, являющейся Единственным акционером КМТФ и государственной компанией.

Так финансовая поддержка КМТФ на сегодняшний день состоит из следующего:

1) Предоставление денежных средств посредством финансовой помощи и и последующей ее реструктуризации в уставный капитал.

25 апреля 2007 года в целях финансирования приобретения нефтеналивных танкеров «Астана» и «Алматы» между КМГ и КМТФ был подписан договор о финансовой помощи №98-28 на сумму 3 441 375 000 (три миллиарда четыреста сорок один миллион триста семьдесят пять тысяч) тенге.

В целях приобретения яхты класса «Премиум», 20 июня 2007 года между КМГ и КМТФ был заключен Договор о финансовой помощи № 140-28, на сумму 488 000 000 (четыреста восемьдесят восемь миллионов) тенге.

КМГ было принято решение о реструктуризации вышеуказанных договоров финансовой помощи в уставный капитал КМТФ путем дополнительного их вноса в капитал.

В связи с данным решением КМТФ осуществил дополнительный выпуск акций на 3 929 375 (три миллиона девятьсот двадцать девять тысяч триста семьдесят пять) простых акций. Таким образом, 17 ноября 2009 года Агентство Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций произвело замену свидетельства о государственной регистрации выпуска объявленных акций КМТФ.

Таким образом, по состоянию на 01 января 2010 года объявленное количество акций КМТФ увеличилось на 3 929 375 (три миллиона девятьсот двадцать девять тысяч триста семьдесят пять) простых акций, которые были полностью размещены среди его Единственного акционера – КМГ.

2) Предоставление КМГ корпоративной гарантии.

11 декабря 2008 года со стороны КМГ была предоставлена корпоративная гарантия для обеспечения обязательств КМТФ по привлекаемому займу в АО ДБ «RBS (Kazakhstan)» на сумму 8 000 000 (восемь миллионов) долларов США, сроком на 7 (семь) лет, с целью реализации проекта «Строительство/приобретение и эксплуатация двух многофункциональных буксиров» (далее буксиры).

Для решения задачи инфраструктурного обеспечения работ по освоению месторождений казахстанского сектора Каспийского моря (далее - КСКМ) КМТФ разработал концепцию создания флота поддержки морских операций Республики Казахстан. Данные буксиры можно использовать для вспомогательных работ при транспортировке каменной породы для строительства искусственных островов на северном Каспии. Также, данные суда необходимы для других работ связанных с освоением нефтегазовых месторождений в КСКМ.

Таким образом, реализация проекта «Строительство/приобретение и эксплуатация двух многофункциональных буксиров» позволило создать национальный морской торговый флот, в полном объеме обеспечивающий потребности страны в морских грузоперевозках и осуществлять

транспортировку растущих объемов сухих грузов (каменной породы) в Каспийском море посредством собственного сухогрузного флота.

12. ПРОЦЕСС УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

В соответствии со Стратегией КМТФ и Кодексом корпоративного управления, в которых предусмотрены процессы по управлению рисками КМТФ, начата работа по внедрению системы управления рисками. На сегодняшний день в компании активно ведутся работы по разработке данной системы. Однако система по управлению рисками будет внедрена после утверждения КМГ документов (политика) по управлению рисками. После утверждения Советом директоров КМГ, политика будет направлена для внедрения во все ДЗО и в КМТФ в частности.

Тем не менее КМТФ проводит оценку некоторых рисков.

Основными рисками КМТФ в плане частоты проявления являются: экологические риски в случае затрат и штрафов в связи с экологическим ущербом в результате техногенных аварий, нарушение безопасности труда людей в случае несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, риски внедрения технологий в результате использования не опробованных технологий в важных проектах. Со стороны масштаба проявления (ущерба в денежном выражении) основными являются: низкая надежность в связи с износом и моральным старением производственных активов, суверенный и политический риск. Но в то же время вероятность их наступления очень низка.

Необходимо отметить, что услуги, которые оказывает КМТФ являются наиболее конкурентными по отношению к другим операторам на Каспии. Компания прошла аттестацию по программе ИСО 9001,14001 и 18001 и сертифицирована Российским морским регистром.

Доход от основной деятельности КМТФ получает в тенге, но по некоторым видам деятельности тариф за оказанные услуги имеет привязку к курсу других иностранных валют (доллар США, ЕВРО), тем самым снижая риск негативных факторов, таких как инфляции или девальвация.

Кредитные риски минимальны так, как КМТФ имеет отличную кредитную историю, и все займы КМТФ обеспечены высоколиквидными активами. Также стоит отметить, что Единственным акционером КМТФ является КМГ, который в ряде проектов выступает Гарантором по привлеченным кредитам.

В связи с тем, что риски, возникающие при изменении политической ситуацией в стране, имеют весьма значительные размеры ущерба, как для отдельных компаний, так и для всей экономики страны, а также учитывая стратегическое значение КМТФ для развивающейся морской отрасли Республики Казахстан и Каспийского региона в целом, КМТФ предпринимаются все возможные действия по поддержанию стабильной политической и экономической ситуации в стране и других регионах ведения

бизнеса. Наравне с этим, КМТФ регулярно проводит мониторинг и анализ всех значительных изменений законодательной базы Республики Казахстан и Международного морского законодательства.

13. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

КМТФ осуществляет природоохранную деятельность в полном соответствии с требованиями природоохранного законодательства Республики Казахстан

КМТФ ведет свою деятельность в соответствии со стандартами ИСО 14001-2004 «Системы экологического менеджмента, требования и руководство по применению»

Экологические требования для судоходства в государственной заповедной зоне в северной части Каспийского моря:

- запрещается использование судов, ранее работавших в иных водных бассейнах без проведения государственной экологической экспертизы во избежание интродукции в Каспийское море объектов животного и растительного мира;

- все суда должны быть оборудованы системами закрытой бункеровки топливом, емкостями по сбору загрязненных вод и бытового мусора, снабженными устройствами, не позволяющими сброс в открытые водоемы;

- корпус судов должны быть покрыты современными сертифицированными антикоррозийными материалами;

- заправка судов в море должна производиться с помощью систем, исключающих разливы и утечки топлива и горюче-смазочных материалов;

- для перевозки углеводородов использовать танкера с двойным корпусом;

- суда должны быть снабжены оборудованием, не допускающим загрязнение палуб судов нефтепродуктами, сброса загрязненных сточных вод в акваторию моря;

- перевозка сыпучих материалов, опасных грузов должна осуществляться в закрытых контейнерах и емкостях, исключающих их попадание в окружающую среду;

- шумы и вибрация от судов не должны превышать предельно-допустимые уровни, установленные санитарно-эпидемиологическими правилами и нормами.

**Генеральный директор
(председатель Правления)**

Орманов М.К.

14. АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



ТОО «ПрайсуотерхаусКуперс»
Проспект Сатпаева 29/6
Гостиница Хаят Ридженс
Офисная Башня, 4 этаж
Алматы 050040 Казахстан
Телефон: +7 (727) 298-0448
Факс: +7 (727) 298-0252
www.pwc.com

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру АО «Национальная Морская Судоходная Компания «Казмортрансфлот»

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности АО «Национальная Морская Судоходная Компания «Казмортрансфлот» и его дочерних компаний (далее «Группа»), которая включает консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2009 года, консолидированный отчет о совокупном доходе, консолидированный отчет об изменениях в капитале и консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на эту дату, а также основные положения учетной политики и прочие примечания к финансовой отчетности.

Ответственность руководства за составление финансовой отчетности

Руководство Группы несет ответственность за составление и достоверное представление данной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. Эта ответственность включает разработку, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля, связанной с составлением и достоверным представлением финансовой отчетности, которая не содержит существенных искажений в результате ошибок или недобросовестных действий; выбор и применение надлежащей учетной политики; и использование обоснованных применительно к обстоятельствам бухгалтерских оценок.

Ответственность аудитора

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о представленной консолидированной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Согласно этим стандартам мы должны следовать этическим нормам и планировать и проводить аудит таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит предусматривает проведение процедур, целью которых является получение аудиторских доказательств в отношении числовых данных и информации, содержащихся в финансовой отчетности. Выбор процедур основывается на профессиональном суждении аудитора, включая оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки вышеупомянутых рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, связанную с составлением и достоверным представлением финансовой отчетности компании с тем, чтобы разработать аудиторские процедуры, необходимые в данных обстоятельствах, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля компании. Кроме того, аудит включает оценку уместности используемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством, а также оценку представления финансовой отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими и дают нам основания для выражения мнения аудитора.

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА (продолжение)

Страница 2

Мнение аудитора

По нашему мнению, прилагаемая консолидированная финансовая отчетность во всех существенных аспектах достоверно отражает финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2009 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

PriceWaterhouseCoopers LLP

Алматы, Казахстан
9 февраля 2010 года

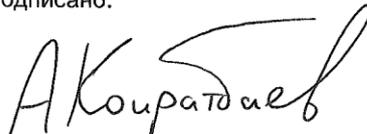
Утверждено: 


Бекенов Жибон
Генеральный директор ТОО «ПрайсуотерхаусКуперс»
(Генеральная государственная лицензия №0000005
от 21 октября 1999 года)

Подписано: 


Инкарбекова Дана
Аудитор-исполнитель
(Квалификационное свидетельство
№0000492 от 18 января 2000 года)

Подписано:



Конратбаев Азамат
Директор по аудиту
(Институт Присяжных Бухгалтеров АССА,
сертификат №00770863 от 8 мая 2003 года)

ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ

(Годовой отчет АО «НМСК «Казмортрансфлот» за 2009 год):

Подразделение	ФИО	Согласование (подпись)	Примечание
Управляющий директор по экономике и финансам	Мукашев А.Т.		
Директор юридического департамента	Дынбаева В.И.		
Главный бухгалтер	Сарсекенова Р.К.		
Директор департамента финансов и управления активами	Уалиева А.Т.		
Директор департамента бизнес-планирования и экономического анализа	Ахметов С.Ж.		
Корпоративный секретарь	Жагпаров Ж.Б.		