

**Открытое акционерное общество
«НОВОРОССИЙСКИЙ
МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ»
и дочерние предприятия**

Консолидированная финансовая информация

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2012
года

(Переведено с оригинала на английском языке –
неофициальный перевод)

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ» И ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 ГОДА

(в тысячах долларов США, за исключением показателей прибыли на одну акцию)

| | Примечания | Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2012 года | Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2011 года |
|--|------------|---|---|
| ВЫРУЧКА | 3 | 785,882 | 782,041 |
| СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ | 4 | (319,358) | (378,953) |
| ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ | | 466,524 | 403,088 |
| Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы | 5 | (57,109) | (54,736) |
| Прибыль от выбытия основных средств | | 161 | 446 |
| Обесценение объектов основных средств и незавершенного строительства | | - | (2,742) |
| ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | 409,576 | 346,056 |
| Процентный доход | | 7,269 | 3,275 |
| Финансовые расходы | | (115,061) | (107,152) |
| Доля в убытке совместно контролируемого предприятия, нетто | | (1,863) | (4,208) |
| Доходы/(расходы) по курсовым разницам, нетто | | 96,363 | (149,986) |
| Прочие доходы, нетто | | 470 | 1,876 |
| ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ | | 396,754 | 89,861 |
| Расход по налогу на прибыль | | (77,084) | (18,085) |
| ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД | | 319,670 | 71,776 |
| ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/(УБЫТОК) | | | |
| Эффект от пересчета в валюту представления отчетности | | 41,000 | (39,613) |
| ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД | | 360,670 | 32,163 |
| Прибыль за период, принадлежащая: | | | |
| Акционерам материнской компании | | 315,587 | 69,279 |
| Неконтрольным долям владения | | 4,083 | 2,497 |
| | | 319,670 | 71,776 |
| Совокупный доход, принадлежащий: | | | |
| Акционерам материнской компании | | 355,501 | 30,958 |
| Неконтрольным долям владения | | 5,169 | 1,205 |
| | | 360,670 | 32,163 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении | | 18,743,128,904 | 19,202,405,789 |
| БАЗОВАЯ И РАЗВОДНЕННАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ (доллары США) | | 0.0168 | 0.0036 |

Антолович Р.
Генеральный директор

Качан Г.И.
Финансовый директор

21 декабря 2012 года

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ» И ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 СЕНТЯБРЯ 2012 ГОДА (в тысячах долларов США)

| АКТИВЫ | Приме- чания | 30 сентяб 2012 года | 31 декабря 2011 года |
|---|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ: | | | |
| Основные средства | | 2,032,150 | 1,967,938 |
| Гудвил | | 1,552,763 | 1,491,070 |
| Права на использование причальных сооружений | | 7,872 | 7,980 |
| Инвестиции в ценные бумаги и прочие финансовые активы | | 56,339 | 34,842 |
| Инвестиции в совместно контролируемое предприятие | | 7,629 | 9,425 |
| Запасные части | | 6,017 | 5,007 |
| Отложенные налоговые активы | | 1,184 | 7,318 |
| Прочие нематериальные активы | | 2,469 | 1,593 |
| Прочие внеоборотные активы | | 6,369 | 13,971 |
| | | <u>3,672,792</u> | <u>3,539,144</u> |
| ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ: | | | |
| Товарно-материальные запасы | | 9,334 | 11,258 |
| Авансы, выданные поставщикам | | 8,838 | 2,991 |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность, нетто | | 44,940 | 47,796 |
| НДС и прочие налоги к возмещению | | 23,232 | 41,132 |
| Налог на прибыль к получению | | 15,841 | 41,209 |
| Инвестиции в ценные бумаги и прочие финансовые активы | | 51,495 | 21,833 |
| Денежные средства и их эквиваленты | | 132,392 | 127,522 |
| | | <u>286,072</u> | <u>293,741</u> |
| ИТОГО АКТИВЫ | | <u>3,958,864</u> | <u>3,832,885</u> |
| КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| КАПИТАЛ: | | | |
| Уставный капитал | | 10,471 | 10,471 |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | | (281) | (281) |
| Резерв пересчета иностранной валюты | | (63,727) | (103,641) |
| Нераспределенная прибыль | | 1,333,467 | 1,032,044 |
| Капитал акционеров материнской компании | | <u>1,279,930</u> | <u>938,593</u> |
| Неконтрольные доли владения | | 30,748 | 25,582 |
| ИТОГО КАПИТАЛ | | <u>1,310,678</u> | <u>964,175</u> |
| ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: | | | |
| Долгосрочные кредиты и займы | 6 | 2,183,202 | 2,113,843 |
| Обязательства по валютно-процентному свопу | | 8,333 | - |
| Обязательства по вознаграждениям работникам | | 7,829 | 7,286 |
| Отложенные налоговые обязательства | | 289,149 | 266,907 |
| Прочие долгосрочные обязательства | | 687 | 2,864 |
| | | <u>2,489,200</u> | <u>2,390,900</u> |
| КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: | | | |
| Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов | 6 | 91,141 | 392,413 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | | 10,606 | 18,251 |
| Авансы, полученные от покупателей | | 37,091 | 47,442 |
| Налоги к уплате | | 5,335 | 4,292 |
| Налог на прибыль к уплате | | 3,873 | 4,034 |
| Начисленные расходы | | 10,940 | 11,378 |
| | | <u>158,986</u> | <u>477,810</u> |
| ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | <u>3,958,864</u> | <u>3,832,885</u> |

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ» И ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 ГОДА (в тысячах долларов США)

| Примечания | Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2012 года | Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2011 года |
|--|---|---|
| Операционная деятельность | | |
| Денежные средства, полученные от операционной деятельности | 480,059 | 384,084 |
| Налог на прибыль уплаченный | (32,033) | (83,526) |
| Проценты уплаченные | (103,950) | (101,378) |
| Денежные средства, полученные от операционной деятельности | 344,076 | 199,180 |
| Инвестиционная деятельность | | |
| Поступления от реализации основных средств | 1,186 | 651 |
| Приобретения основных средств | (39,262) | (66,339) |
| Поступления от реализации ценных бумаг и иных финансовых активов | 307,934 | 161,624 |
| Приобретения ценных бумаг и иных финансовых активов | (357,934) | (140,533) |
| Приобретение дочернего предприятия за вычетом денежных средств на его балансе | - | (2,100,577) |
| Проценты полученные | 2,745 | 3,387 |
| Приобретение прочих нематериальных активов | (1,538) | (549) |
| Денежные средства, направленные на инвестиционную деятельность | (86,869) | (2,142,336) |
| Финансовая деятельность | | |
| Погашение кредитов и займов | (373,020) | (100,838) |
| Привлечение кредитов и займов | 136,207 | 1,938,300 |
| Дивиденды выплаченные | (14,177) | (15,101) |
| Авансы, выданные по договорам лизинга | (4,110) | - |
| Обязательный выкуп собственных акций | - | (88,011) |
| Оплата расходов по выкупу собственных акций | - | (129) |
| Денежные средства, (направленные на)/полученные от финансовой деятельности | (255,100) | 1,734,221 |
| Увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов, нетто | 2,107 | (208,935) |
| Денежные средства и их эквиваленты на начало года | 127,522 | 265,017 |
| Эффект пересчета в валюту представления отчетности по денежным средствам и их эквивалентам | 2,763 | (761) |
| Денежные средства и их эквиваленты на конец периода | 132,392 | 55,321 |

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ» И ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика, применяемая при подготовке данной консолидированной финансовой информации, соответствует учетной политике, использованной при подготовке консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2011 года.

Функциональная валюта и валюта представления финансовой отчетности

Денежной единицей, используемой НМТП и, преимущественно, всеми его дочерними предприятиями в качестве функциональной валюты, является российский рубль («руб.»). Денежной единицей, используемой при представлении данной консолидированной финансовой информации, является доллар США.

Обменные курсы

Ниже приведены обменные курсы, использованные Группой при составлении консолидированной финансовой информации:

| На конец отчетного периода | 30 сентября 2012 года | 31 декабря 2011 года |
|----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Руб. / 1 долл. США | 30.9169 | 32.1961 |
| Руб. / 1 евро | 39.9786 | 41.6714 |

| Средние курсы за период | Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2012 года | Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2011 года |
|-------------------------|---|---|
| Руб. / 1 долл. США | 31.0984 | 28.7664 |
| Руб. / 1 евро | 39.8329 | 40.4739 |

2. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

По состоянию на 1 января 2011 года Руководство изменило структуру анализа данных по сегментам, и деятельность Группы в настоящее время разделяется на три отчетных сегмента по типу услуг: стивидорные и дополнительные услуги порта; услуги флота; а также прочие услуги, включающие, в основном, сдачу в аренду, перепродажу электроэнергии и коммунальные услуги внешним клиентам (которые по отдельности не составляют отдельный отчетный сегмент). Практически вся деятельность Группы осуществляется в Российской Федерации. За оценку результатов деятельности и будущее распределение ресурсов по каждому сегменту отвечает отдельное ответственное лицо. Главное должностное лицо, принимающее решения по операционной деятельности (Совет директоров), является ответственным за распределение ресурсов и оценку эффективности работы каждого сегмента бизнеса.

Выручка и результаты по сегментам

Выручка и результаты по сегментам за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2012 года, и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2011 года представлены следующим образом:

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ» И ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 ГОДА
(в тысячах долларов США, если не указано иное)

| | Выручка по сегментам | | Продажи между сегментами | | Прибыль по сегментам | |
|---|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| | Девять месяцев, закончившиеся | | Девять месяцев, закончившиеся | | Девять месяцев, закончившиеся | |
| | 30 сентября 2012 года | 30 сентября 2011 года | 30 сентября 2012 года | 30 сентября 2011 года | 30 сентября 2012 года | 30 сентября 2011 года |
| Стивидорные и дополнительные услуги | 698,319 | 702,167 | 4,788 | 6,885 | 364,185 | 307,675 |
| Услуги флота | 76,386 | 68,011 | 3,940 | 3,901 | 39,556 | 31,975 |
| Прочие услуги | 11,177 | 11,863 | 10,528 | 11,130 | 13,156 | 12,958 |
| Итого отчетные сегменты | 785,882 | 782,041 | 19,256 | 21,916 | 416,897 | 352,608 |
| Корректировки и исключения | | | | | (20,143) | (262,747) |
| Консолидированная прибыль до налогообложения | | | | | 396,754 | 89,861 |

3. ВЫРУЧКА

| | Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2012 года | Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2011 года |
|-----------------------------|---|---|
| Стивидорные услуги | 630,216 | 638,424 |
| Услуги флота | 76,386 | 68,011 |
| Дополнительные услуги порта | 68,103 | 63,743 |
| Прочие | 11,177 | 11,863 |
| Итого | 785,882 | 782,041 |

4. СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ

| | Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2012 года | Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2011 года |
|---|---|---|
| Топливо | 107,008 | 171,565 |
| Амортизация | 57,638 | 57,018 |
| Заработная плата | 51,844 | 48,463 |
| Аренда | 49,306 | 51,280 |
| Ремонт и техобслуживание | 15,856 | 11,371 |
| Страховые взносы, начисляемые на заработную плату | 13,804 | 14,707 |
| Прочие | 23,902 | 24,549 |
| Итого | 319,358 | 378,953 |

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ» И ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 ГОДА
(в тысячах долларов США, если не указано иное)

5. КОММЕРЧЕСКИЕ, ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

| | Десять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2012 года | Десять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2011 года |
|---|---|---|
| Заработная плата | 27,985 | 23,585 |
| Налоги, за исключением налога на прибыль | 6,435 | 7,519 |
| Страховые взносы, начисляемые на заработную плату | 4,986 | 3,979 |
| Прочие | 17,703 | 19,653 |
| Итого | 57,109 | 54,736 |

6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

| | Процентная ставка | Срок погашения | 30 сентября 2012 года | 31 декабря 2011 года |
|--|-------------------|------------------|-----------------------|----------------------|
| Необеспеченные займы | | | | |
| Еврооблигации (доллары США) | 7% | май 2012 года | - | 302,241 |
| Рублевые облигации (руб.) | 9.0% | апрель 2015 года | 133,838 | - |
| Необеспеченные кредиты (руб.) | | | | |
| Сбербанк | 8.5% | ноябрь 2014 года | 189,823 | 250,908 |
| Сбербанк | 8.5% | ноябрь 2014 года | 6,476 | 9,331 |
| Итого необеспеченные кредиты и займы | | | 330,137 | 562,480 |
| Обеспеченные кредиты (доллары США) | | | | |
| Сбербанк | LIBOR 3M + 4.85% | январь 2018 года | 1,944,206 | 1,943,776 |
| Итого кредиты и займы | | | 2,274,343 | 2,506,256 |
| Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов | | | (91,141) | (392,413) |
| Итого долгосрочные кредиты и займы | | | 2,183,202 | 2,113,843 |

Кредиты и займы Группы на 30 сентября 2012 года подлежат погашению следующим образом:

| | Основная сумма долга | Процентное обязательство по договору | Итого |
|---|----------------------|--------------------------------------|----------------|
| К погашению в течение трех месяцев | 16,595 | 35,415 | 52,010 |
| К погашению в срок от трех до шести месяцев | 22,552 | 28,891 | 51,443 |
| К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев | 44,296 | 63,869 | 108,165 |
| | 83,443 | 128,175 | 211,618 |

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ» И ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

| | | | |
|---------------|------------------|----------------|------------------|
| От 1 до 2 лет | 362,382 | 145,762 | 508,144 |
| От 2 до 5 лет | 1,699,355 | 218,097 | 1,917,452 |
| Свыше 5 лет | 121,464 | 2,998 | 124,462 |
| Итого | 2,266,644 | 495,032 | 2,761,676 |

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

23 октября 2012 года Новорослесэкспорт заключил договор лизинга на 2 крана перегрузочной мощностью 104 тонн. Сумма минимальных арендных платежей составляет 10,491 со сроком финансовой аренды 36 месяцев.

Группа продолжает обновлять свою погрузочно-разгрузочную технику и оборудование. 5 декабря 2012 года доставлена первая партия нового перегрузочного оборудования: два стреловых самоходных крана на пневмоколесном ходу LIEBHERR LHM 550 грузоподъемностью 124 тонны. Поставки новой, современной перегрузочной техники осуществляются в соответствии с договорами лизинга на приобретение девяти кранов и двух автопогрузчиков. Оставшееся оборудование будет доставлено в течение 2013 года.