

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

Консолидированная финансовая информация

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013
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 2013 ГОДА

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

	Примечания	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2012 года
ВЫРУЧКА	3	691,393	785,882
СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ	4	(318,457)	(319,358)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ		372,936	466,524
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	5	(56,634)	(57,109)
Прибыль от выбытия основных средств		137	161
ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		316,439	409,576
Процентный доход		18,441	7,269
Финансовые расходы		(102,639)	(115,061)
Доля в прибыли/(убытке) совместно контролируемого предприятия, нетто		635	(1,863)
(Расходы)/доходы по курсовым разницам, нетто		(108,100)	96,363
Прочие доходы, нетто		1,715	470
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		126,491	396,754
Расход по налогу на прибыль		(24,646)	(77,084)
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		101,845	319,670
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК)/ДОХОД ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ			
<i>Статьи, которые впоследствии не будут реклассифицированы в состав прибылей и убытков:</i>			
Эффект от пересчета в валюту представления отчетности		(81,976)	41,000
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК)/ДОХОД ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		(81,976)	41,000
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД		19,869	360,670
Прибыль за период, принадлежащая:			
Акционерам материнской компании		97,806	315,587
Неконтрольным долям владения		4,039	4,083
		101,845	319,670
Совокупный доход, принадлежащий:			
Акционерам материнской компании		17,775	355,501
Неконтрольным долям владения		2,094	5,169
		19,869	360,670
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении		18,743,128,904	18,743,128,904
БАЗОВАЯ И РАЗВОДНЕННАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ (долл. США)		0.0052	0.0168
 Матвиенко Ю.В. Генеральный директор		 Качан Г.И. Заместитель генерального финансам и экономике	директора по

28 ноября 2013 года

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

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 СЕНТЯБРЯ 2013 ГОДА (в тысячах долларов США)

АКТИВЫ	Приме- чания	30 сентября 2013 года	31 декабря 2012 года
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Основные средства		1,963,361	2,068,857
Гудвил		1,398,207	1,489,007
Права на использование причальных сооружений		6,964	7,864
Инвестиции в ценные бумаги и прочие финансовые активы		18,645	11,159
Инвестиции в совместно контролируемое предприятие		8,844	8,916
Запасные части		6,333	5,467
Отложенные налоговые активы		7,509	1,075
Прочие нематериальные активы		2,211	2,691
Прочие внеоборотные активы		2,343	9,958
		<u>3,414,417</u>	<u>3,604,994</u>
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Товарно-материальные запасы		9,908	8,195
Авансы, выданные поставщикам		6,377	8,093
Торговая и прочая дебиторская задолженность, нетто		45,067	43,037
НДС к возмещению и прочие налоги к получению		22,520	23,965
Налог на прибыль к получению		1,382	272
Инвестиции в ценные бумаги и прочие финансовые активы		4,940	50,131
Денежные средства и их эквиваленты		373,570	242,579
		<u>463,764</u>	<u>376,272</u>
ИТОГО АКТИВЫ		<u>3,878,181</u>	<u>3,981,266</u>
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
КАПИТАЛ:			
Уставный капитал		10,471	10,471
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(281)	(281)
Резерв пересчета иностранной валюты		(121,444)	(41,413)
Нераспределенная прибыль		1,410,885	1,327,102
Капитал акционеров материнской компании		1,299,631	1,295,879
Неконтрольные доли владения		34,530	32,445
ИТОГО КАПИТАЛ		<u>1,334,161</u>	<u>1,328,324</u>
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Долгосрочные кредиты и займы	6	1,724,284	2,171,762
Обязательства по финансовой аренде		16,112	6,089
Финансовые обязательства по валютно-процентному свопу		11,323	4,602
Обязательства по вознаграждениям работникам		9,206	9,551
Отложенные налоговые обязательства		269,793	292,082
Прочие долгосрочные обязательства		508	949
		<u>2,031,226</u>	<u>2,485,035</u>
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	6	457,784	90,200
Текущие обязательства по финансовой аренде		8,238	2,711
Торговая и прочая кредиторская задолженность		21,723	12,380
Авансы, полученные от покупателей		5,272	26,392
Налоги к уплате		5,432	6,113
Налог на прибыль к уплате		2,714	11,183
Начисленные расходы		11,631	18,928
		<u>512,794</u>	<u>167,907</u>
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		<u>3,878,181</u>	<u>3,981,266</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 2013 ГОДА (в тысячах долларов США)

Примечания	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2012 года
Движение денежных средств от операционной деятельности		
Денежные средства, полученные от основной деятельности	357,786	480,059
Налог на прибыль уплаченный	(44,857)	(32,033)
Проценты уплаченные	(90,482)	(103,950)
	<u>222,447</u>	<u>344,076</u>
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		
Инвестиционная деятельность		
Поступления от реализации основных средств	563	1,186
Приобретения основных средств	(59,561)	(39,262)
Поступления от реализации ценных бумаг и иных финансовых активов	64,559	307,934
Приобретения ценных бумаг и иных финансовых активов	(20,204)	(357,934)
Проценты полученные	15,840	2,745
Приобретение прочих нематериальных активов	(506)	(1,538)
	<u>691</u>	<u>(86,869)</u>
Денежные средства, полученные от/ (использованные в) инвестиционной деятельности		
Финансовая деятельность		
Погашение кредитов и займов	(65,068)	(373,020)
Привлечение кредитов и займов	-	136,207
Дивиденды уплаченные	(14,050)	(14,177)
Увеличение доли владения в дочерних компаниях	(28)	-
Платежи по договорам лизинга	(5,064)	(4,110)
	<u>(84,210)</u>	<u>(255,100)</u>
Денежные средства, использованные в финансовой деятельности		
Увеличение денежных средств и их эквивалентов, нетто		
	138,928	2,107
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	242,579	127,522
Эффект пересчета в валюту представления отчетности по денежным средствам и их эквивалентам	(7,937)	2,763
	<u>373,570</u>	<u>132,392</u>
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2013 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 2012 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	31 декабря
	2013 года	2012 года
Руб. / 1 долл. США	32.3451	30.3727
Руб. / 1 евро	43.6497	40.2286

Средние курсы за период	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября	30 сентября
	2013 года	2012 года
Руб. / 1 долл. США	31.6170	31.0984
Руб. / 1 евро	41.6507	39.8329

По состоянию на 30 сентября 2013 года курс доллара США увеличился на 1.9724 рублей по сравнению с 31 декабря 2012 года. Это привело к значительным убыткам от курсовых разниц за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года, по кредитам, полученным в долларах США от Сбербанка.

2. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Деятельность Группы разделяется на отчетные сегменты 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, является ответственным за распределение ресурсов и оценку эффективности работы каждого сегмента бизнеса.

Решения относительно распределения ресурсов и дальнейшей оценки деятельности принимаются отдельно для каждого региона, поэтому отчетные сегменты далее разделены между тремя регионами, где Группа осуществляет свою деятельность: Новороссийск, Приморск, Балтийск.

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2013 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

Выручка и результаты по сегментам

Операции продаж между сегментами производятся по ценам, которые определены прейскурантом. Прейскурант содержит как услуги, тарифы по которым регулируются государством, так и другие услуги, цены на которые устанавливает Группа. Цены на нерегулируемые услуги близки к рыночным.

Выручка и результаты по сегментам за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 и 2012 годов, представлены следующим образом:

	Выручка по сегментам		Продажи между сегментами		Прибыль по сегментам	
	Девять месяцев, закончившихся		Девять месяцев, закончившихся		Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2013 года	30 сентября 2012 года	30 сентября 2013 года	30 сентября 2012 года	30 сентября 2013 года	30 сентября 2012 года
Стивидорные и дополнительные услуги	609,155	698,319	9,103	4,788	275,358	364,185
Новороссийск	453,203	526,971	9,098	4,754	196,769	268,031
Приморск	145,643	160,128	5	34	74,677	91,629
Балтийск	10,309	11,220	-	-	3,912	4,525
Услуги флота	70,210	76,386	3,788	3,940	27,607	39,556
Новороссийск	38,255	41,479	1,894	2,015	8,079	15,183
Приморск	31,955	34,907	1,894	1,925	19,528	24,373
Прочие услуги	12,028	11,177	12,749	10,528	15,711	13,156
Итого отчетные сегменты	691,393	785,882	25,640	19,256	318,676	416,897
Нераспределенные суммы					(192,185)	(20,143)
Консолидированная прибыль до налогообложения					126,491	396,754

3. ВЫРУЧКА

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2013 года	30 сентября 2012 года
Стивидорные услуги	546,039	630,216
Услуги флота	70,210	76,386
Дополнительные услуги порта	63,116	68,103
Прочие	12,028	11,177
Итого	691,393	785,882

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2013 ГОДА
(в тысячах долларов США, если не указано иное)

4. СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2013 года	30 сентября 2012 года
Топливо для перепродажи и собственного потребления	104,018	107,008
Амортизация	57,786	57,638
Заработная плата	56,063	51,844
Аренда	49,705	49,306
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	15,170	13,804
Ремонт и техобслуживание	11,462	15,856
Субподрядчики	9,446	8,100
Материалы	5,734	7,604
Прочие	9,073	8,198
Итого	318,457	319,358

5. КОММЕРЧЕСКИЕ, ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2013 года	30 сентября 2012 года
Заработная плата	26,859	27,985
Налоги, за исключением налога на прибыль	7,415	6,435
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	5,003	4,986
Охранные услуги	3,284	3,289
Амортизация	3,084	2,970
Пожертвования на благотворительные цели	2,630	2,745
Профессиональные услуги	1,281	913
Прочие	7,078	7,786
Итого	56,634	57,109

6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	Процентная ставка	Срок погашения	30 сентября 2013 года	31 декабря 2012 года
Необеспеченные займы				
Рублевые облигации (руб.)	9.0%	апрель 2015 года	128,091	133,347
Необеспеченные кредиты (руб.)				
Сбербанк	8.5%	ноябрь 2014 года	104,039	177,314
Сбербанк	8.5%	ноябрь 2014 года	3,869	6,594
Итого необеспеченные кредиты и займы			235,999	317,255
Обеспеченные кредиты				
(долл. США)	LIBOR 3M +			
Сбербанк	4.85%	январь 2018 года	1,946,069	1,944,707
Итого кредиты и займы			2,182,068	2,261,962
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов			(457,784)	(90,200)
Итого долгосрочные кредиты и займы			1,724,284	2,171,762

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2013 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

Кредиты и займы Группы на 30 сентября 2013 года подлежат погашению следующим образом:

	<u>Основная сумма долга</u>	<u>Процентное обязательство по договору</u>	<u>Итого</u>
К погашению в течение трех месяцев	21,557	32,780	54,337
К погашению в срок от трех до шести месяцев	142,664	33,958	176,622
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	<u>286,078</u>	<u>74,992</u>	<u>361,070</u>
	450,299	141,730	592,029
От 1 до 2 лет	630,942	116,225	747,167
От 2 до 5 лет	<u>1,093,342</u>	<u>103,401</u>	<u>1,196,743</u>
Итого	<u>2,174,583</u>	<u>361,356</u>	<u>2,535,939</u>

25 ноября 2013 года было подписано дополнительное соглашение со Сбербанком к договору от 19 января 2011 года со сроком погашения в январе 2018 года. Стороны согласовали новый график и размер погашения основной суммы долга и установили размер процентной ставки с 19 января 2014 года равный LIBOR 3М плюс фиксированная маржа 5%. Также соглашением были изменены определенные финансовые ограничения.

С учетом подписанного соглашения кредиты и займы Группы подлежат погашению следующим образом:

	<u>Основная сумма долга</u>	<u>Процентное обязательство по договору</u>	<u>Итого</u>
К погашению в течение трех месяцев	21,557	32,780	54,337
К погашению в срок от трех до шести месяцев	21,557	26,811	48,368
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	<u>191,960</u>	<u>57,931</u>	<u>249,891</u>
	235,074	117,522	352,596
От 1 до 2 лет	368,440	98,925	467,365
От 2 до 5 лет	<u>1,571,069</u>	<u>149,480</u>	<u>1,720,549</u>
Итого	<u>2,174,583</u>	<u>365,927</u>	<u>2,540,510</u>

7. УВЕЛИЧЕНИЕ ДОЛИ ВЛАДЕНИЯ АКЦИЯМИ ДОЧЕРНЕГО ПРЕДПРИЯТИЯ

В течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года, Группа выкупила 0.0098% акций ИПП за денежное вознаграждение в размере 28. Балансовая стоимость чистых активов ИПП в консолидированной финансовой отчетности на дату последнего приобретения акций составила 78,110. В результате данных сделок Группа отразила уменьшение стоимости чистых активов, приходящихся на неконтрольные доли владения, в размере 7. Превышение размера выплаченного вознаграждения над стоимостью приобретенной Группой доли в чистых активах в размере 21 было признано в консолидированном отчете об изменениях в капитале как уменьшение нераспределенной прибыли.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

28 октября 2013 года ООО «Транснефть-Сервис» (контролируемое ОАО «АК «Транснефть»») приобрело право распоряжаться 10.5% акций, составляющих уставный капитал НМТП.

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2013 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

19 ноября 2013 года ФСТ России приняла решение об изменении прямого ценового регулирования на мониторинг ценообразования услуг по погрузке и выгрузке, хранению грузов, услуги по предоставлению причалов в морском порту Приморск. Приказ передан в Министерство юстиции РФ на регистрацию.

25 ноября 2013 года было подписано дополнительное соглашение со Сбербанком к кредитному договору от 19 января 2011, предусматривающее изменение существенных условий договора (Примечание 6).