

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

Консолидированная финансовая информация

За три месяца, закончившихся 31 марта 2015

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

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ/(УБЫТКЕ) ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2015 ГОДА

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

	Примечания	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2015 года	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2014 года
ВЫРУЧКА	3	219,834	255,436
СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ	4	(55,124)	(106,712)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ		164,710	148,724
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	5	(8,875)	(16,094)
Прочие операционные доходы, нетто		179	430
ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		156,014	133,060
Процентный доход		8,655	7,074
Финансовые расходы		(21,889)	(41,522)
Доля в убытке совместного предприятия, нетто		-	(1,707)
Расходы по курсовым разницам, нетто		(53,734)	(135,885)
Прочие (расходы)/доходы, нетто		(146)	302
ПРИБЫЛЬ/(УБЫТОК) ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		88,900	(38,678)
Текущий налог на прибыль		(16,040)	(17,279)
(Расход)/доход по отложенному налогу на прибыль		(1,859)	23,765
ПРИБЫЛЬ/(УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД		71,001	(32,192)
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК)/ДОХОД ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ			
<i>Статьи, которые могут подлежать последующей реклассификации в прибыли или убытки:</i>			
Эффект от пересчета в валюту представления отчетности		(5,933)	(90,699)
<i>Статьи, которые не могут подлежать последующей реклассификации в прибыли или убытки:</i>			
Переоценка чистых обязательств по вознаграждениям работникам		31	15
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ УБЫТОК ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		(5,902)	(90,684)
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/(УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД		65,099	(122,876)
Прибыль/(убыток) за период, относящаяся к:			
Акционерам материнской компании		67,727	(35,132)
Неконтрольным долям владения		3,274	2,940
		71,001	(32,192)
Совокупный доход/(убыток), относящийся к:			
Акционерам материнской компании		62,542	(122,856)
Неконтрольным долям владения		2,557	(20)
		65,099	(122,876)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении		18,743,128,904	18,743,128,904
БАЗОВАЯ И РАЗВОДНЕННАЯ ПРИБЫЛЬ/(УБЫТОК) НА АКЦИЮ (долл. США)		0.0036	(0.0019)

Батов С.Х.
Генеральный директор

5 июня 2015 года



Качан Г.И.
Главный бухгалтер

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

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 МАРТА 2015 ГОДА (в тысячах долларов США)

АКТИВЫ	Приме- чания	31 марта 2015 года	31 декабря 2014 года
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Основные средства		1,119,007	1,163,391
Гудвил		608,010	631,850
Права на использование причальных сооружений		3,389	3,602
Прочие финансовые активы		17,999	17,999
Запасные части		4,792	4,721
Отложенные налоговые активы		121,848	128,899
Прочие нематериальные активы		1,441	1,442
Прочие внеоборотные активы		3,424	3,195
		<u>1,879,910</u>	<u>1,955,099</u>
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Товарно-материальные запасы		5,943	9,069
Авансы, выданные поставщикам		11,074	7,992
Торговая и прочая дебиторская задолженность, нетто		34,128	20,979
НДС к возмещению и прочие налоги к получению		12,707	15,518
Налог на прибыль к получению		1,844	355
Прочие финансовые активы		1,623	679
Денежные средства и их эквиваленты		401,957	310,723
		<u>469,276</u>	<u>365,315</u>
ИТОГО АКТИВЫ		<u>2,349,186</u>	<u>2,320,414</u>
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
КАПИТАЛ:			
Уставный капитал		10,471	10,471
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(281)	(281)
Резерв пересчета иностранной валюты		(510,883)	(505,673)
Нераспределенная прибыль		831,487	763,735
Капитал акционеров материнской компании		<u>330,794</u>	<u>268,252</u>
Неконтрольные доли владения		28,078	25,521
ИТОГО КАПИТАЛ		<u>358,872</u>	<u>293,773</u>
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Долгосрочные кредиты и займы	6	1,498,400	-
Обязательства по финансовой аренде		9,193	10,437
Обязательства по вознаграждениям работникам		4,347	4,448
Отложенные налоговые обязательства		146,474	152,437
Прочие долгосрочные обязательства		779	711
		<u>1,659,193</u>	<u>168,033</u>
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	6	222,811	1,722,119
Текущие обязательства по финансовой аренде		7,247	8,809
Торговая и прочая кредиторская задолженность		4,720	7,823
Авансы, полученные от покупателей		4,980	14,100
Налоги к уплате		3,925	3,247
Налог на прибыль к уплате		2,897	11,951
Текущие обязательства по валютно-процентному свопу		66,820	72,820
Начисленные расходы		17,721	17,739
		<u>331,121</u>	<u>1,858,608</u>
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		<u>2,349,186</u>	<u>2,320,414</u>

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

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2015 ГОДА (в тысячах долларов США)

Примечания	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2015 года	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2014 года
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	152,662	135,154
Налог на прибыль уплаченный	(25,623)	(14,386)
Проценты уплаченные	(21,573)	(27,485)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	105,466	93,283
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Поступления от реализации основных средств	248	472
Приобретения основных средств	(14,219)	(12,747)
Поступления от реализации прочих финансовых активов	8	1,934
Приобретения прочих финансовых активов	(908)	(1,946)
Проценты полученные	6,944	5,927
Приобретение прочих нематериальных активов	(266)	(128)
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(8,193)	(6,488)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Погашение кредитов и займов	-	(19,219)
Дивиденды уплаченные	(515)	(10)
Платежи по договорам лизинга	(2,839)	(3,184)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(3,354)	(22,413)
Увеличение денежных средств и их эквивалентов, нетто	93,919	64,382
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	310,723	420,966
Эффект пересчета в валюту представления отчетности по денежным средствам и их эквивалентам	(2,685)	(8,292)
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	401,957	477,056

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2015 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 2014 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	31 марта	31 декабря
	2015 года	2014 года
Руб. / 1 долл. США	58.46	56.26
Руб. / 1 евро	63.37	68.34

Средние курсы за период	Три месяца, закончившиеся	
	31 марта	31 марта
	2015 года	2014 года
Руб. / 1 долл. США	62.19	34.96
Руб. / 1 евро	70.43	47.95

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 отдельных отчетных сегментов). Стивидорные и дополнительные услуги порта и услуги флота также разделяются по регионам. В результате разделения, все решения в отношении распределения ресурсов и оценки результатов деятельности принимаются отдельно по Новороссийску, Приморску и Балтийску для стивидорных и дополнительных услуг порта и по Новороссийску и Приморску для услуг флота. За деятельность каждого сегмента отвечает отдельное ответственное лицо. Главное должностное лицо, принимающее решения по операционной деятельности, отвечает за распределение ресурсов и оценку эффективности работы каждого сегмента бизнеса.

Выручка и результаты по сегментам

Продажи между сегментами производятся по ценам, установленным прейскурантами компаний Группы. Прейскурант содержит как услуги, тарифы по которым контролируются государством, так и другие услуги, цены на которые устанавливает Группа. Цены на нерегулируемые услуги устанавливаются по рыночным ставкам.

Выручка и результаты по сегментам за три месяца, закончившиеся 31 марта 2015 и 31 марта 2014 года, представлены следующим образом:

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2015 ГОДА

(в тысячах долларов США, если не указано иное)

	Выручка по сегментам		Продажи между сегментами		Прибыль по сегментам	
	Три месяца, закончившиеся		Три месяца, закончившиеся		Три месяца, закончившиеся	
	31 марта 2015 года	31 марта 2014 года	31 марта 2015 года	31 марта 2014 года	31 марта 2015 года	31 марта 2014 года
Стивидорные и дополнительные услуги	196,456	228,748	940	1,971	137,085	116,793
Новороссийск	165,217	184,129	894	1,904	118,134	94,233
Приморск	29,045	40,864	46	67	17,855	20,907
Балтийск	2,194	3,755	-	-	1,096	1,653
Услуги флота	20,872	22,643	391	683	14,173	11,433
Новороссийск	12,730	14,294	386	625	8,170	6,766
Приморск	8,142	8,349	5	58	6,003	4,667
Итого отчетные сегменты	217,328	251,391	1,331	2,654	151,258	128,226
Прочие услуги	2,506	4,045	2,369	3,808	3,142	4,515
Итого сегменты	219,834	255,436	3,700	6,462	154,400	132,741
Нераспределенные суммы					(65,500)	(171,419)
Прибыль/(убыток) до налогообложения					88,900	(38,678)

3. ВЫРУЧКА

	Три месяца, закончившиеся	
	31 марта 2015 года	31 марта 2014 года
Стивидорные услуги	167,295	200,880
Дополнительные услуги порта	29,161	27,868
Услуги флота	20,872	22,643
Прочие	2,506	4,045
Итого	219,834	255,436

4. СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ

	Три месяца, закончившиеся	
	31 марта 2015 года	31 марта 2014 года
Топливо для перепродажи и собственного потребления	13,221	38,650
Амортизация	11,774	18,908
Заработная плата	11,352	18,238
Аренда	8,766	15,076
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	3,164	5,061
Субподрядчики	1,637	2,524
Ремонт и техобслуживание	1,530	2,729
Прочие	3,680	5,526
Итого	55,124	106,712

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА,
ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2015 ГОДА
(в тысячах долларов США, если не указано иное)

5. КОММЕРЧЕСКИЕ, ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	Три месяца, закончившиеся	
	31 марта 2015 года	31 марта 2014 года
Заработная плата	4,123	7,234
Налоги, за исключением налога на прибыль	1,193	2,173
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	988	1,803
Прочие	2,571	4,884
Итого	8,875	16,094

6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	Процентная ставка	Срок погашения	31 марта 2015 года	31 декабря 2014 года
Необеспеченные займы				
Рублевые облигации (руб.)	9.0%	апрель 2015 года	70,993	72,180
Обеспеченные кредиты (долл. США)				
Сбербанк	LIBOR 3М + 5%	январь 2018 года	1,650,218	1,649,939
Итого кредиты и займы			1,721,211	1,722,119
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов			(222,811)	(1,722,119)
Итого долгосрочные кредиты и займы			1,498,400	-

Кредиты и займы Группы на 31 марта 2015 года подлежат погашению следующим образом:

	Основная сумма долга	Процентное обязательство по договору	Итого
К погашению в течение трех месяцев	143,012	24,965	167,977
К погашению в срок от трех до шести месяцев	-	20,900	20,900
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	74,600	40,360	114,960
	217,612	86,225	303,837
От 1 до 2 лет	349,200	69,806	419,006
От 2 до 5 лет	1,149,200	39,722	1,188,922
Итого	1,716,012	195,753	1,911,765

Процентное обязательство по договору рассчитывается на основе предположения, что не будет требований досрочного погашения со стороны Сбербанка и, что кредит будет погашен в соответствии с графиком платежей по договору.

Кредиты и займы Группы на 31 декабря 2014 года подлежат погашению следующим образом:

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА,
ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2015 ГОДА
(в тысячах долларов США, если не указано иное)

	<u>Основная сумма долга</u>	<u>Процентное обязательство по договору</u>	<u>Итого</u>
К погашению в течение трех месяцев	1,498,191	22,495	1,520,686
К погашению в срок от трех до шести месяцев	145,623	23,908	169,531
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	74,548	41,434	115,982
	<u>1,718,362</u>	<u>87,837</u>	<u>1,806,199</u>
От 1 до 2 лет	-	74,318	74,318
От 2 до 5 лет	-	54,469	54,469
Итого	<u>1,718,362</u>	<u>216,624</u>	<u>1,934,986</u>

Для займов с переменной процентной ставкой процентное обязательство по договору для будущих периодов рассчитывается исходя из эффективной процентной ставки по займам с переменной ставкой на 31 марта 2015 года, составившей 5.26% (31 декабря 2014 года: 5.25%).

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

29 апреля 2015 года Группа погасила свои обязательства по рублевым облигациям и по сделке валютно-процентного свопа.