

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

Консолидированная финансовая информация

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015
года

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

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ/(УБЫТКЕ) ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

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

	Примечания	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 года	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 года
ВЫРУЧКА	3	654,676	746,919
СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ	4	(178,672)	(303,044)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ		476,004	443,875
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	5	(31,230)	(50,082)
Прочие операционные доходы, нетто		1,638	1,547
ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		446,412	395,340
Финансовые доходы		42,054	24,744
Финансовые расходы		(70,042)	(115,098)
Доля в прибыли/(убытке) совместного предприятия, нетто		1,986	(2,580)
Расходы по курсовым разницам, нетто		(243,779)	(286,360)
Прочие доходы/(расходы), нетто		52	(777)
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		176,683	15,269
Расход по налогу на прибыль		(20,181)	(5,182)
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		156,502	10,087
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		(45,495)	(185,466)
<i>Статьи, которые не могут подлежать последующей реклассификации в прибыли или убытки:</i>			
Переоценка чистых обязательств по вознаграждениям работникам		16	(19)
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ УБЫТОК ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		(45,479)	(185,485)
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/(УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД		111,023	(175,398)
Прибыль за период, относящаяся к:			
Акционерам материнской компании		146,482	2,423
Неконтрольным долям владения		10,020	7,664
		156,502	10,087
Совокупный доход/(убыток), относящийся к:			
Акционерам материнской компании		105,020	(176,439)
Неконтрольным долям владения		6,003	1,041
		111,023	(175,398)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении		18,743,128,904	18,743,128,904
БАЗОВАЯ И РАЗВОДНЕННАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ (долл. США)		0.0078	0.0001

Батов С.Х.
Генеральный директор



30 ноября 2015 года

Качан Г.И.
Главный бухгалтер

**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НОВОРОССИЙСКИЙ
МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ» И ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ**

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ
ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА
(в тысячах долларов США)**

АКТИВЫ	Приме- чания	30 сентября 2015 года	31 декабря 2014 года
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Основные средства		999,519	1,163,391
Гудвил		536,664	631,850
Права на использование причальных сооружений		2,855	3,602
Прочие финансовые активы		16,724	17,999
Инвестиции в совместное предприятие		1,554	-
Запасные части		4,491	4,721
Отложенные налоговые активы		133,821	128,899
Прочие нематериальные активы		1,291	1,442
Прочие внеоборотные активы		3,811	3,195
		<u>1,700,730</u>	<u>1,955,099</u>
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Товарно-материальные запасы		8,305	9,069
Авансы, выданные поставщикам		4,087	7,992
Торговая и прочая дебиторская задолженность, нетто		26,422	20,979
НДС к возмещению и прочие налоги к получению		14,064	15,518
Налог на прибыль к получению		761	355
Прочие финансовые активы		1,283	679
Денежные средства и их эквиваленты		317,405	310,723
		<u>372,327</u>	<u>365,315</u>
ИТОГО АКТИВЫ		<u>2,073,057</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		(547,152)	(505,673)
Нераспределенная прибыль		831,378	763,735
Капитал акционеров материнской компании		<u>294,416</u>	<u>268,252</u>
Неконтрольные доли владения		26,727	25,521
ИТОГО КАПИТАЛ		<u>321,143</u>	<u>293,773</u>
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Долгосрочные кредиты и займы	6	1,323,956	-
Обязательства по финансовой аренде		7,524	10,437
Обязательства по вознаграждениям работникам		3,956	4,448
Отложенные налоговые обязательства		129,406	152,437
Прочие долгосрочные обязательства		2,553	711
		<u>1,467,395</u>	<u>168,033</u>
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	6	251,610	1,722,119
Текущие обязательства по финансовой аренде		4,969	8,809
Торговая и прочая кредиторская задолженность		5,257	7,823
Авансы, полученные от покупателей		6,691	14,100
Налоги к уплате		2,830	3,247
Налог на прибыль к уплате		4,316	11,951
Текущие обязательства по валютно-процентному свопу		-	72,820
Начисленные расходы		8,846	17,739
		<u>284,519</u>	<u>1,858,608</u>
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		<u>2,073,057</u>	<u>2,320,414</u>

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

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА
(в тысячах долларов США)

Примечания	Десять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 года	Десять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 года
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	470,904	433,161
Налог на прибыль уплаченный	(54,512)	(43,760)
Проценты уплаченные	(68,852)	(85,103)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	347,540	304,298
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Поступления от реализации основных средств	261	7,218
Приобретения основных средств	(50,415)	(58,773)
Поступления от реализации прочих финансовых активов	1,443	5,063
Приобретения прочих финансовых активов	(953)	(5,163)
Проценты полученные	21,753	20,154
Приобретение прочих нематериальных активов	(782)	(782)
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(28,693)	(32,283)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Погашение кредитов и займов	(151,476)	(207,664)
Дивиденды уплаченные	(79,417)	(12,354)
Расчеты по валютно-процентному свопу	(57,857)	-
Платежи по финансовой аренде	(7,942)	(9,536)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(296,692)	(229,554)
Увеличение денежных средств и их эквивалентов, нетто	22,155	42,461
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	310,723	420,966
Эффект пересчета в валюту представления отчетности по денежным средствам и их эквивалентам	(15,473)	(20,666)
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	317,405	442,761

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 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	30 сентября	31 декабря
	2015 года	2014 года
Руб. / 1 долл. США	66.24	56.26
Руб. / 1 евро	74.58	68.34

Средние курсы за период	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября	30 сентября
	2015 года	2014 года
Руб. / 1 долл. США	59.28	35.39
Руб. / 1 евро	66.26	47.99

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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 и 2014 года, представлены следующим образом:

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

	Выручка по сегментам		Продажи между сегментами		Прибыль по сегментам	
	Девять месяцев, закончившихся		Девять месяцев, закончившихся		Девять месяцев, закончившихся	
	30	30	30	30	30	30
	сентября 2015 года	сентября 2014 года	сентября 2015 года	сентября 2014 года	сентября 2015 года	сентября 2014 года
Стивидорные и дополнительные услуги	588,650	670,431	2,776	5,186	394,801	350,280
Новороссийск	475,452	537,159	2,617	4,870	320,761	282,737
Приморск	105,723	121,302	159	316	70,166	61,856
Балтийск	7,475	11,970	-	-	3,874	5,687
Услуги флота	57,906	63,140	1,275	1,959	36,448	28,414
Новороссийск	35,381	40,554	1,260	1,875	20,852	17,304
Приморск	22,525	22,586	15	84	15,596	11,110
Итого отчетные сегменты	646,556	733,571	4,051	7,145	431,249	378,694
Прочие	8,120	13,348	7,155	11,446	10,591	14,696
Итого сегменты	654,676	746,919	11,206	18,591	441,840	393,390
Нераспределенные суммы					(265,157)	(378,121)
Прибыль до налогообложения					176,683	15,269

3. ВЫРУЧКА

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2015 года	30 сентября 2014 года
	Стивидорные услуги	507,725
Дополнительные услуги порта	80,925	79,379
Услуги флота	57,906	63,140
Прочие	8,120	13,348
Итого	654,676	746,919

4. СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2015 года	30 сентября 2014 года
	Топливо для перепродажи и собственного потребления	41,729
Амортизация	37,487	55,462
Заработная плата	36,936	55,507
Аренда	27,542	44,551
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	10,026	15,190
Ремонт и техобслуживание	8,635	12,291
Субподрядчики	5,660	9,623
Материалы	4,665	6,332
Электроэнергия и коммунальные услуги	3,551	5,983
Прочие	2,441	3,473
Итого	178,672	303,044

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА
(в тысячах долларов США, если не указано иное)

5. КОММЕРЧЕСКИЕ, ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2015 года	30 сентября 2014 года
Заработная плата	13,440	22,548
Налоги, за исключением налога на прибыль	3,687	6,572
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	2,915	4,559
Амортизация	2,416	3,342
Охранные услуги	1,905	3,025
Пожертвования на благотворительные цели	1,270	2,442
Ремонт и техобслуживание	863	1,078
Убыток от обесценения, признанный в торговой и прочей дебиторской задолженности	846	331
Материалы	547	824
Прочие	3,341	5,361
Итого	31,230	50,082

6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	Процентная ставка	Срок погашения	30 сентября 2015 года	31 декабря 2014 года
Необеспеченные займы				
Рублевые облигации (руб.)	9.0%	апрель 2015 года	-	72,180
Обеспеченные кредиты				
Сбербанк (долл. США)	LIBOR 3М + 5%	январь 2018 года	1,575,566	1,649,939
Итого кредиты и займы			1,575,566	1,722,119
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов			(251,610)	(1,722,119)
Итого долгосрочные кредиты и займы			1,323,956	-

Кредиты и займы Группы на 30 сентября 2015 года подлежат погашению следующим образом:

	Основная сумма долга	Процентное обязательство по договору	Итого
К погашению в течение трех месяцев	74,652	20,989	95,641
К погашению в срок от трех до шести месяцев	-	19,989	19,989
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	174,652	38,060	212,712
	249,304	79,038	328,342
От 1 до 2 лет	524,304	59,085	583,389
От 2 до 5 лет	799,652	14,058	813,710
Итого	1,573,260	152,181	1,725,441

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

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 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
	1,718,362	87,837	1,806,199
От 1 до 2 лет	-	74,318	74,318
От 2 до 5 лет	-	54,469	54,469
Итого	1,718,362	216,624	1,934,986

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 30 сентября 2015 года, составившей 5.35% (31 декабря 2014 года: 5.25%).

Финансовые обязательства Группы включают кредиты и займы, выраженные в долларах США. Колебание курса доллара США приводит к появлению доходов или расходов по курсовым разницам, которые влияют на финансовый результат Группы. В течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 года, чистые расходы по курсовым разницам, связанным с финансовыми обязательствами, снизили прибыль Группы до налогообложения на 262,118 (в течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 года, чистые расходы по курсовым разницам, связанным с финансовыми обязательствами, снизили прибыль Группы до налогообложения на 346,843).

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Совет директоров НМТП рекомендовал внеочередному общему собранию акционеров выплатить дивиденды по итогам девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 года из расчета 0.12 центов США на акцию. Всего на выплату дивидендов рекомендовано направить 23,108.