

# **НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ**

**Консолидированная финансовая информация**

За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года

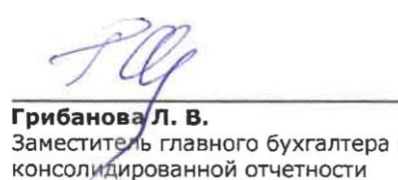
# НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

## ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2019 ГОДА (в тысячах долларов США, за исключением показателей прибыли на одну акцию)

	Примечания	Три месяца закончившихся 31 марта 2019 года	Три месяца закончившихся 31 марта 2018 года
Выручка	3	239,885	237,908
Прочие операционные доходы		274	26
Операционные расходы без учета износа и амортизации	4	(56,151)	(73,780)
<b>Операционная прибыль без учета износа и амортизации</b>		<b>184,008</b>	<b>164,154</b>
Износ и амортизация		(23,093)	(21,188)
<b>ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ</b>		<b>160,915</b>	<b>142,966</b>
Финансовые доходы		2,752	2,435
Финансовые расходы		(24,863)	(17,468)
Доходы по курсовым разницам, нетто		67,033	6,992
Доля в прибыли совместного предприятия		2,204	2,033
Прочие доходы		472	1,746
<b>ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ</b>		<b>208,513</b>	<b>138,704</b>
Налог на прибыль		(40,776)	(27,534)
<b>ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД</b>		<b>167,737</b>	<b>111,170</b>
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ 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		56,262	4,122
<i>Статьи, которые не подлежат последующей реклассификации в прибыли или убытки:</i>			
Переоценка чистых обязательств по вознаграждениям работникам		16	13
<b>ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ</b>		<b>56,278</b>	<b>4,135</b>
<b>ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД</b>		<b>224,015</b>	<b>115,305</b>
Прибыль за период, относящаяся к:			
Акционерам материнской компании		166,753	110,062
Неконтрольным долям владения		984	1,108
		<b>167,737</b>	<b>111,170</b>
Совокупный доход, относящийся к:			
Акционерам материнской компании		222,362	114,142
Неконтрольным долям владения		1,653	1,163
		<b>224,015</b>	<b>115,305</b>
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении		18,481,869,991	18,481,516,593
БАЗОВАЯ И РАЗВОДНЕННАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ (долл. США)		0.009	0.006

  
Киреев С. Г.  
Генеральный директор

30 мая 2019 года

  
Грибанова Л. В.  
Заместитель главного бухгалтера по консолидированной отчетности

# НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

## ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 МАРТА 2019 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

АКТИВЫ	Примечания	31 марта 2019 года	31 декабря 2018 года
<b>ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:</b>			
Основные средства		1,131,480	1,097,213
Активы в форме права пользования		376,083	-
Гудвил		475,764	511,682
Права на использование причальных сооружений		-	1,885
Инвестиции в совместное предприятие		30,243	26,555
Запасные части		7,291	8,160
Отложенные налоговые активы		57,825	71,884
Прочие нематериальные активы		2,635	2,688
Прочие внеоборотные активы		28,164	26,276
		<u>2,109,485</u>	<u>1,746,343</u>
<b>ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:</b>			
Товарно-материальные запасы		14,269	11,096
Авансы, выданные поставщикам		6,681	10,378
Торговая и прочая дебиторская задолженность, нетто		32,283	29,993
НДС к возмещению и прочие налоги к получению		14,981	18,346
Налог на прибыль к получению		1,042	3,579
Прочие финансовые активы		29,562	-
Активы, предназначенные для продажи	6	110,776	-
Денежные средства и их эквиваленты		183,224	172,865
		<u>392,818</u>	<u>246,257</u>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b><u>2,502,303</u></b>	<b><u>1,992,600</u></b>
<b>КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>КАПИТАЛ:</b>			
Уставный капитал		10,471	10,471
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(422)	(422)
Резерв пересчета иностранной валюты		(526,188)	(581,781)
Нераспределенная прибыль		1,461,062	1,294,292
Капитал акционеров материнской компании		944,923	722,560
Неконтрольные доли владения		11,088	9,444
<b>ИТОГО КАПИТАЛ</b>		<b><u>956,011</u></b>	<b><u>732,004</u></b>
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:</b>			
Долгосрочные кредиты и займы	5	804,357	803,624
Долгосрочные обязательства по аренде		348,170	-
Обязательства по финансовой аренде		-	9,751
Обязательства по вознаграждениям работникам		6,351	5,841
Отложенные налоговые обязательства		124,840	116,710
Прочие долгосрочные обязательства		2,975	3,323
		<u>1,286,693</u>	<u>939,249</u>
<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:</b>			
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	5	200,113	200,299
Текущие обязательства по аренде		14,781	-
Текущие обязательства по финансовой аренде		-	3,368
Торговая и прочая кредиторская задолженность		11,228	9,131
Авансы, полученные от покупателей		4,199	15,027
Налоги к уплате, кроме налога на прибыль		5,294	4,223
Налог на прибыль к уплате		4,675	4,640
Обязательства, предназначенные для продажи	6	4,472	-
Начисленные расходы		14,837	84,659
		<u>259,599</u>	<u>321,347</u>
<b>ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b><u>2,502,303</u></b>	<b><u>1,992,600</u></b>

# НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

## ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2019 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

Примечания	Три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года	Три месяца, закончившихся 31 марта 2018 года
<b>Движение денежных средств по операционной деятельности</b>		
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	163,972	158,260
Налог на прибыль уплаченный	(24,499)	(25,318)
Проценты уплаченные	(24,181)	(16,872)
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>	<b>115,292</b>	<b>116,070</b>
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>		
Поступления от выбытия основных средств	61	5
Приобретения основных средств	(9,125)	(13,268)
Приобретения прочих финансовых активов	(29,154)	-
Проценты полученные	2,436	2,183
Прочие платежи по инвестиционной деятельности	33	-
Прочие приобретения	(132)	(485)
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>	<b>(35,881)</b>	<b>(11,565)</b>
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>		
Получение краткосрочных и долгосрочных кредитов и займов	-	11,832
Увеличение доли владения в дочернем предприятии	(8)	-
Дивиденды, уплаченные акционерам материнской компании	(73,597)	(78)
Дивиденды, уплаченные неконтрольным долям владения	(576)	(797)
Платежи по финансовой аренде	(79)	(11,387)
Платежи по договорам аренды	(2,972)	-
<b>Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности</b>	<b>(77,232)</b>	<b>(430)</b>
<b>Увеличение денежных средств и их эквивалентов, нетто</b>	<b>2,179</b>	<b>104,075</b>
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	172,865	121,528
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств в иностранной валюте	8,180	235
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец периода</b>	<b>183,224</b>	<b>225,838</b>

# НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

## ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2019 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 2018 года.

#### **Применение нового стандарта**

##### ***Активы в форме права пользования и обязательства по аренде***

Договор в целом или его отдельные компоненты являются договором аренды, если по этому договору передается право контролировать использование актива (базового актива) в течение определенного периода в обмен на возмещение. Группа оценивает срок аренды как непрерывный с учетом опциона на продление или прекращение аренды, при условии, что у арендатора есть достаточные основания для реализации опциона на продление или прекращение аренды.

На дату первоначального признания обязательство по аренде признается в сумме, равной приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены. Актив в форме права пользования первоначально признается по величине, включающей сумму обязательства по аренде с корректировкой на арендные платежи, произведенные на или до даты первоначального признания, за вычетом полученных арендных льгот и первоначальных прямых расходов, понесенных арендатором.

Арендные платежи, включенные в оценку обязательства по аренде, представляют собой фиксированные платежи (в том числе фиксированные платежи по существу) за вычетом любых стимулирующих платежей по аренде, подлежащих получению, и переменные арендные платежи, которые зависят от индекса или ставки. Переменные арендные платежи, которые зависят от индекса или ставки, включают платежи, привязанные к индексу потребительских цен, платежи, которые варьируются в зависимости от изменения кадастровой стоимости (когда кадастровая стоимость приближается к справедливой стоимости) и платежи в натуральной форме.

Переменные арендные платежи, которые не зависят от индекса или ставки, не учитываются при оценке обязательств по аренде и признаются по мере их возникновения.

Переменные арендные платежи, основанные на индексе или ставке, первоначально оцениваются с использованием индекса или ставки на дату первоначального признания (вместо форвардных ставок / индексов). Таким образом, Группа не прогнозирует будущие изменения индекса / ставки; эти изменения принимаются во внимание в момент изменения арендных платежей.

Дополнительные затраты, которые не были бы понесены, если бы аренда не была получена (например, платежи, произведенные существующим арендаторам для получения аренды), включаются в первоначальную оценку актива в форме права пользования в качестве первоначальных прямых затрат.

Процентная ставка, подразумеваемая в аренде, - это процентная ставка, при использовании которой приведенная стоимость арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости становится равна сумме справедливой стоимости базового актива и первоначальных прямых затрат арендодателя. Если такая ставка не может быть легко определена, арендатор должен использовать ставку привлечения дополнительных заемных средств арендатором. Ставка привлечения дополнительных заемных средств - это процентная ставка, по которой Группа может привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости актива в форме права пользования при аналогичных экономических условиях.

Актив в форме права пользования впоследствии оценивается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

# НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

## ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2019 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

---

### 1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

Обязательства по аренде впоследствии оцениваются с использованием метода эффективной процентной ставки. Он переоценивает балансовую стоимость для отражения любой переоценки, модификации договоров аренды или для отражения пересмотренных по существу фиксированных арендных платежей. Переоценка обязательства по аренде происходит, если денежные потоки изменяются в зависимости от первоначальных условий аренды, например, если срок аренды изменяется или арендные платежи меняются в зависимости от индекса или ставки. Изменения, которые не были частью первоначальных условий аренды, являются модификацией аренды. Модификация договора аренды - изменение сферы применения договора аренды или возмещения за аренду, которое не было предусмотрено первоначальными условиями аренды. Любая переоценка обязательств по аренде, основанная на описанных выше ситуациях, приводит к соответствующей корректировке актива в форме права пользования. Любое изменение, вызванное пунктом, уже являющимся частью первоначального договора аренды, в том числе изменения, обусловленные положением о пересмотре рыночной арендной платы или использованием опциона продления, является переоценкой, а не модификацией. Датой вступления в силу модификации является дата, когда стороны соглашаются на модификацию договора аренды.

Группа рассчитывает амортизацию актива в форме права пользования линейным методом в течение наиболее короткого из срока аренды и срока полезного использования актива в форме права пользования при условии, что передача права собственности не предусмотрена, и отсутствует намерение арендатора исполнить опцион на покупку в конце срока аренды.

Если есть передача права собственности или опцион на покупку, который с достаточной долей вероятности будет исполнен в конце срока аренды, Группа амортизирует актив в форме права пользования в течение срока полезного использования базового актива.

Группа представляет активы в форме права пользования отдельной строкой в консолидированном отчете о финансовом положении. Группа представляет обязательства по договорам аренды в консолидированном отчете о финансовом положении отдельно от прочих финансовых обязательств.

Амортизационные отчисления активов в форме права пользования, которые используются в производственной деятельности, признаются в той же строке, в которой аналогичные расходы отражены в консолидированном отчете о совокупном доходе или совокупном убытке.

Группа классифицирует арендные платежи в соответствии с платежами по другим финансовым обязательствам в консолидированном отчете о движении денежных средств. Части арендных платежей, которые представляют собой денежные платежи по основной части арендных обязательств, представлены как денежные потоки, возникающие в результате финансовой деятельности. Расходы по процентам по арендным обязательствам представлены как часть операционной деятельности. Арендные платежи, которые не были включены в оценку арендных обязательств (включая определенные переменные и краткосрочные платежи), отражаются как денежные потоки от операционной деятельности.

В соответствии с переходными положениями МСФО (IFRS) 16 новые правила были приняты с использованием ретроспективного подхода с отражением кумулятивного эффекта от первоначального применения данного стандарта на 1 января 2019. Сравнительная информация за 2018 год не была пересчитана.

После принятия МСФО (IFRS) 16 Группа признала обязательства по договорам аренды в отношении аренды, которая была классифицирована как «операционная аренда» и «финансовая аренда» в соответствии с принципами МСФО (IAS) 17 «Аренда».

В отношении аренды, ранее классифицированной как операционная аренда, арендные обязательства оцениваются как оставшиеся арендные платежи, дисконтированные с использованием ставки привлечения дополнительных заемных средств арендатора на 1 января 2019 года.

# НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

## ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2019 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

### 1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

Активы в форме права пользования, признанные по договорам аренды, ранее классифицированным как операционная аренда, оценивается по сумме арендных обязательств, скорректированной на сумму заранее осуществленных или начисленных арендных платежей, связанных с такой арендой.

Обязательства по аренде, ранее классифицированные как финансовая аренда, оцениваются по балансовой стоимости обязательства по аренде непосредственно до 1 января 2019 года.

Активы в форме права пользования по договорам аренды, ранее классифицированным как финансовая аренда, оценивается по балансовой стоимости арендуемого актива непосредственно до 1 января 2019 года.

При отсутствии долгосрочного финансирования руководство применяет свое профессиональное суждение и рассчитывает приростную ставку процента на заемный капитал пропорционально изменению ставки по федеральным облигациям.

Обязательства по аренде признаются по приведенной стоимости оставшихся арендных платежей, дисконтированных с использованием ставок привлечения дополнительных заемных средств контролирующим акционером, которые на дату первоначального применения в зависимости от срока заимствований варьировались в диапазоне от 7.48% до 8.95%.

Группа прекратила признание активов, отвечающих условиям операционной аренды, приобретенных в рамках объединения бизнеса с применением МСФО 3 «Объединение бизнеса». Балансовая стоимость актива в форме права пользования была скорректирована на соответствующую сумму на дату первоначального применения МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

После принятия МСФО (IFRS) 16 Группа использовала следующие допущения, разрешенные стандартом:

- использование единой ставки дисконтирования для портфеля аренды с достаточно схожими характеристиками;
- учет операционной аренды с оставшимся сроком аренды менее 12 месяцев по состоянию на 1 января 2019 года в качестве краткосрочной аренды.

Влияние применения МСФО (IFRS) 16 на консолидированную финансовую информацию Группы на 1 января 2019 года, представлено в таблице ниже:

	Представлено на 31 декабря 2018 года	Эффект применения МСФО (IFRS) 16 в отношении:			Представлено на 1 января 2019 года
		операционной аренды по МСФО (IAS) 17	финансовой аренды по МСФО (IAS) 17	прав на использование причальных сооружений по МСФО (IFRS) 3	
Права на использование причальных сооружений	1,885	-	-	(1,885)	-
Основные средства	1,097,213	-	(24,983)	-	1,072,230
Активы в форме права пользования	-	323,805	24,983	1,885	350,673
Авансы, выданные поставщикам	10,378	(168)	-	-	10,210
Обязательства по аренде	-	(324,986)	(13,042)	-	(338,028)
Обязательства по финансовой аренде	(9,751)	-	9,751	-	-
Текущие обязательства по финансовой аренде	(3,368)	-	3,291	-	(77)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(9,131)	1,349	-	-	(7,782)

# НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

## ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2019 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

### 1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

#### 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 («долл. США»).

#### Обменные курсы

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

На конец отчетного периода	31 марта	31 декабря
	2019 года	2018 года
Руб. / 1 долл. США	64.73	69.47
Руб. / 1 евро	72.72	79.46

Средние курсы за период	Три месяца, закончившихся	
	31 марта	31 марта
	2019 года	2018 года
Руб. / 1 долл. США	66.13	56.88
Руб. / 1 евро	75.17	69.87

### 2. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Операционные сегменты представляют собой компоненты, осуществляющие хозяйственную деятельность, при этом они могут генерировать выручку или могут быть связаны с расходами, операционные результаты сегментов регулярно анализируются руководителем, отвечающим за операционные решения, и для операционных сегментов имеется отдельная финансовая информация. Руководитель, отвечающий за операционные решения, может быть представлен одним человеком или группой лиц, которые распределяют ресурсы и оценивают результаты деятельности организации. Функции руководителя, отвечающего за операционные решения, выполняет Совет директоров материнской компании.

Деятельность Группы разделяется на отчетные сегменты по типу услуг: стивидорные и дополнительные услуги порта, включая услуги по ремонту судов; услуги флота; а также прочие услуги, включающие, в основном, сдачу в аренду, перепродажу электроэнергии и коммунальных услуг 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 (Совет директоров), 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 не подлежат мониторингу со стороны Федеральной Антимонопольной службы России. Цены на услуги устанавливаются по рыночным ставкам.



## НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

### ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2019 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

#### 2. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

Выручка и результаты по сегментам за три месяца, закончившихся 31 марта 2019 и 2018 года, представлены следующим образом:

	Выручка по сегментам		Продажи между сегментами		Прибыль по сегментам	
	Три месяца, закончившихся		Три месяца, закончившихся		Три месяца, закончившихся	
	31 марта 2019 года	31 марта 2018 года	31 марта 2019 года	31 марта 2018 года	31 марта 2019 года	31 марта 2018 года
Стивидорные и дополнительные услуги порта	234,025	231,217	795	240	149,221	135,266
Новороссийск	183,024	181,686	734	164	118,047	108,959
Приморск	46,865	46,365	61	76	28,670	24,825
Балтийск	4,136	3,166	-	-	2,504	1,482
Услуги флота	3,729	3,922	14,881	17,215	6,139	6,481
Новороссийск	224	461	8,239	9,489	4,136	4,530
Приморск	3,505	3,461	6,642	7,726	2,003	1,951
<b>Итого отчетные сегменты</b>	<b>237,754</b>	<b>235,139</b>	<b>15,676</b>	<b>17,455</b>	<b>155,360</b>	<b>141,747</b>
Прочие	2,131	2,769	2,415	2,785	1,245	1,188
<b>Итого сегменты</b>	<b>239,885</b>	<b>237,908</b>	<b>18,091</b>	<b>20,240</b>	<b>156,605</b>	<b>142,935</b>
Нераспределенные суммы					51,908	(4,231)
<b>Прибыль до налогообложения</b>					<b>208,513</b>	<b>138,704</b>

#### 3. ВЫРУЧКА

	Три месяца, закончившихся	
	31 марта 2019 года	31 марта 2018 года
Стивидорные услуги	188,684	185,044
Дополнительные услуги порта	45,341	46,173
Услуги флота	3,729	3,922
Прочие	2,131	2,769
<b>Итого</b>	<b>239,885</b>	<b>237,908</b>

#### 4. ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ БЕЗ УЧЕТА ИЗНОСА И АМОРТИЗАЦИИ

	Три месяца, закончившихся	
	31 марта 2019 года	31 марта 2018 года
Расходы на вознаграждения работникам	20,589	22,479
Услуги сторонних организаций, связанные с процессом обеспечения перевалки	8,416	11,275
Топливо для перепродажи и собственного потребления	8,070	7,282
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	5,424	5,845
Услуги по ремонту и поддержанию надлежащего технического состояния	3,162	3,444
Материалы	2,680	2,276
Электроэнергия и коммунальные услуги	1,863	2,125
Пожертвования на благотворительные цели	1,318	1,703
Налог на имущество и прочие налоги, кроме налога на прибыль	1,289	2,073
Аренда	1,152	12,405
Охранные услуги	1,022	1,119
Расходы на страхование	398	426
Профессиональные услуги	219	297
Прочие расходы	549	1,031
<b>Итого</b>	<b>56,151</b>	<b>73,780</b>

## НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

### ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2019 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

#### 5. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	Процентная ставка	Срок погашения	31 марта 2019 года	31 декабря 2018 года
<b>Необеспеченные займы</b>				
Фонд развития промышленности (руб.)	1.0%	декабрь 2022 года	4,806	4,478
Фонд развития промышленности (руб.)	1.0%	декабрь 2022 года	5,594	5,212
<b>Обеспеченные кредиты</b>				
Банк ВТБ (долл. США)	LIBOR 3М + 3.99%	июнь 2023 года	994,070	994,233
<b>Итого кредиты и займы</b>			<b>1,004,470</b>	<b>1,003,923</b>
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов			(200,113)	(200,299)
<b>Итого долгосрочные кредиты и займы</b>			<b>804,357</b>	<b>803,624</b>

Кредиты и займы Группы на 31 марта 2019 года подлежат погашению следующим образом:

	Основная сумма долга	Процентное обязательство по договору	Итого
К погашению в течение трех месяцев	100,000	16,578	116,578
К погашению в срок от трех до шести месяцев	-	15,004	15,004
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	100,000	27,946	127,946
	<b>200,000</b>	<b>59,528</b>	<b>259,528</b>
От 1 до 2 лет	201,300	46,178	247,478
От 2 до 5 лет	609,097	55,955	665,052
<b>Итого</b>	<b>1,010,397</b>	<b>161,661</b>	<b>1,172,058</b>

Кредиты и займы Группы на 31 декабря 2018 года подлежат погашению следующим образом:

	Основная сумма долга	Процентное обязательство по договору	Итого
К погашению в течение трех месяцев	-	16,741	16,741
К погашению в срок от трех до шести месяцев	100,000	17,020	117,020
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	100,000	30,548	130,548
	<b>200,000</b>	<b>64,309</b>	<b>264,309</b>
От 1 до 2 лет	200,000	50,898	250,898
От 2 до 5 лет	609,688	67,499	677,187
<b>Итого</b>	<b>1,009,688</b>	<b>182,706</b>	<b>1,192,394</b>

Для кредита с переменной процентной ставкой процентное обязательство по договору для будущих периодов рассчитывается исходя из эффективной процентной ставки по кредитам с переменной ставкой на 31 марта 2019 года, составившей 6.60% (31 декабря 2018 года: 6.78%).

## НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

### ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2019 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

#### 5. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

Основная часть финансовых обязательств Группы выражена в долларах США. Колебание курса доллара США приводит к появлению доходов или расходов по курсовым разницам, которые влияют на финансовый результат Группы. В течение трех месяцев, закончившихся 31 марта 2019 года, чистые доходы по курсовым разницам, связанным с финансовыми обязательствами, увеличили прибыль Группы до налогообложения на 72,046 (в течение трех месяцев, закончившихся 31 марта 2018 года: на 6,606).

#### 6. ВЫБЫВАЮЩАЯ ГРУППА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ПРЕДНАЗНАЧЕННАЯ ДЛЯ ПРОДАЖИ

В апреле 2019 года Группа продала Группе ВТБ дочернюю компанию ООО «НЗТ», осуществляющую перевалку зерновых и масличных культур (Примечание 7). В связи с тем, что ООО «НЗТ» в составе сегмента «Стивидорные и дополнительные услуги порта» не представляет собой отдельный значительный вид бизнеса, результаты его деятельности не представлены как прекращающаяся деятельность, и его активы и обязательства классифицированы как предназначенные для продажи.

В таблице ниже представлены активы ООО «НЗТ», классифицируемые как предназначенные для продажи, на 31 марта 2019 года:

	<b>31 марта 2019 года</b>
Гудвил	73,352
Основные средства	12,111
Отложенные налоговые активы	5,808
Запасные части	1,415
Прочие нематериальные активы	49
Денежные средства и их эквиваленты	17,006
НДС к возмещению и прочие налоги к получению	429
Запасы	217
Авансы, выданные поставщикам	199
Торговая и прочая дебиторская задолженность	190
<b>Итого</b>	<b>110,776</b>

В таблице ниже представлены обязательства ООО «НЗТ», классифицируемые как предназначенные для продажи, на 31 марта 2019 года:

	<b>31 марта 2019 года</b>
Прочие долгосрочные обязательства	3
Авансы, полученные от покупателей	2,045
Налог на прибыль к уплате	1,079
Начисленные расходы	747
Торговая и прочая кредиторская задолженность	332
Налоги к уплате	266
<b>Итого</b>	<b>4,472</b>

#### 7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В апреле 2019 года Группа продала 99.9968% доли ООО «НЗТ». Цена сделки составила 543,709 (35.5 млрд рублей) и должна быть скорректирована на величину отклонения фактического оборотного капитала ООО «НЗТ» от расчетного значения, равного 4,600 (300 млн рублей).