

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

Консолидированная финансовая информация

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014
года

(Переведено с оригинала на английском языке)


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

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ (УБЫТКЕ)/ДОХОДЕ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2014 ГОДА

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

	Примечания	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 года	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года
ВЫРУЧКА	3	746,919	691,393
СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ	4	(303,044)	(318,457)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ		443,875	372,936
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	5	(50,082)	(56,634)
Прибыль от выбытия основных средств		1,099	137
ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		394,892	316,439
Процентный доход		24,744	18,441
Финансовые расходы		(115,098)	(102,639)
Доля в (убытке)/прибыли совместного предприятия, нетто		(2,580)	635
Расходы по курсовым разницам, нетто		(286,360)	(108,100)
Прочие (расходы)/доходы, нетто		(329)	1,715
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		15,269	126,491
Расход по налогу на прибыль		(5,182)	(24,646)
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		10,087	101,845
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ УБЫТОК ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ			
<i>Статьи, подлежащие последующей реклассификации в прибыли или убытки:</i>			
Эффект от пересчета в валюту представления отчетности		(185,466)	(81,976)
<i>Статьи, не подлежащие последующей реклассификации в прибыли или убытки:</i>			
Переоценка чистых обязательств по вознаграждениям работникам		(19)	-
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ УБЫТОК ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		(185,485)	(81,976)
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК)/ДОХОД ЗА ПЕРИОД		(175,398)	19,869
Прибыль за период, относящаяся к:			
Акционерам материнской компании		2,423	97,806
Неконтрольным долям владения		7,664	4,039
		10,087	101,845
Совокупный (убыток)/доход, относящийся к:			
Акционерам материнской компании		(176,439)	17,775
Неконтрольным долям владения		1,041	2,094
		(175,398)	19,869
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении		18,743,128,904	18,743,128,904
БАЗОВАЯ И РАЗВОДНЕННАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ (долл. США)		0.0001	0.0052


Батов С.Х.
 Генеральный директор
 27 ноября 2014 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 30 СЕНТЯБРЯ 2014 ГОДА (в тысячах долларов США)

АКТИВЫ	Приме- чания	30 сентября 2014 года	31 декабря 2013 года
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Основные средства		1,631,179	1,959,812
Гудвил		938,080	1,128,893
Права на использование причальных сооружений		5,260	6,745
Прочие финансовые активы		18,000	18,615
Инвестиции в совместное предприятие		5,501	9,752
Запасные части		6,180	6,907
Отложенные налоговые активы		316	4,623
Прочие нематериальные активы		1,749	2,244
Прочие внеоборотные активы		2,613	1,643
		<u>2,608,878</u>	<u>3,139,234</u>
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Товарно-материальные запасы		9,069	12,451
Авансы, выданные поставщикам		11,313	4,197
Торговая и прочая дебиторская задолженность, нетто		37,319	42,855
НДС к возмещению и прочие налоги к получению		19,584	25,124
Налог на прибыль к получению		493	1,198
Прочие финансовые активы		4,365	5,032
Денежные средства и их эквиваленты		442,761	420,966
		<u>524,904</u>	<u>511,823</u>
Активы, предназначенные для продажи		-	6,466
ИТОГО АКТИВЫ		<u>3,133,782</u>	<u>3,657,523</u>
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
КАПИТАЛ:			
Уставный капитал		10,471	10,471
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(281)	(281)
Резерв пересчета иностранной валюты		(309,212)	(130,371)
Нераспределенная прибыль		1,192,771	1,203,686
Капитал акционеров материнской компании		<u>893,749</u>	<u>1,083,505</u>
Неконтрольные доли владения		36,560	35,177
ИТОГО КАПИТАЛ		930,309	1,118,682
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Долгосрочные кредиты и займы	6	-	1,767,379
Обязательства по финансовой аренде		12,705	20,260
Финансовые обязательства по валютно-процентному свопу		34,819	14,411
Обязательства по вознаграждениям работникам		7,809	9,184
Отложенные налоговые обязательства		173,913	262,819
Прочие долгосрочные обязательства		809	1,301
		<u>230,055</u>	<u>2,075,354</u>
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	6	1,921,417	388,666
Текущие обязательства по финансовой аренде		9,421	9,709
Торговая и прочая кредиторская задолженность		9,201	22,099
Авансы, полученные от покупателей		11,726	17,817
Налоги к уплате		4,301	5,420
Налог на прибыль к уплате		8,089	2,842
Начисленные расходы		9,263	16,934
		<u>1,973,418</u>	<u>463,487</u>
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		<u>3,133,782</u>	<u>3,657,523</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 2014 ГОДА
(в тысячах долларов США)

Примечания	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 года	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	433,161	357,786
Налог на прибыль уплаченный	(43,760)	(44,857)
Проценты уплаченные	(85,103)	(90,482)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	304,298	222,447
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Поступления от реализации основных средств	7,218	563
Приобретения основных средств	(58,773)	(59,561)
Поступления от реализации прочих финансовых активов	5,063	64,559
Приобретения прочих финансовых активов	(5,163)	(20,204)
Проценты полученные	20,154	15,840
Приобретение прочих нематериальных активов	(782)	(506)
Чистые денежные средства, (использованные в) /полученные от инвестиционной деятельности	(32,283)	691
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Погашение кредитов и займов	(207,664)	(65,068)
Дивиденды уплаченные	(12,354)	(14,050)
Увеличение доли владения в дочерних компаниях	-	(28)
Платежи по договорам лизинга	(9,536)	(5,064)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(229,554)	(84,210)
Увеличение денежных средств и их эквивалентов, нетто	42,461	138,928
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	420,966	242,579
Эффект пересчета в валюту представления отчетности по денежным средствам и их эквивалентам	(20,666)	(7,937)
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	442,761	373,570

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2014 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 2013 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 2014 года	31 декабря 2013 года
	Руб. / 1 долл. США	39.3866
Руб. / 1 евро	49.9540	44.9699

Средние курсы за период	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2014 года	30 сентября 2013 года
Руб. / 1 долл. США	35.3878	31.6170
Руб. / 1 евро	47.9894	41.6507

По состоянию на 30 сентября 2014 года курс доллара США увеличился на 6.6574 рублей по сравнению с 31 декабря 2013 года.

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). 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 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.

Выручка и результаты по сегментам

Операции продаж между сегментами производятся по ценам, которые определены прейскурантом Компании. 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.

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2014 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

Выручка и результаты по сегментам за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 и 2013 года, представлены следующим образом:

	Выручка по сегментам		Продажи между сегментами		Прибыль по сегментам	
	Девять месяцев, закончившихся		Девять месяцев, закончившихся		Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2014 года	30 сентября 2013 года	30 сентября 2014 года	30 сентября 2013 года	30 сентября 2014 года	30 сентября 2013 года
Стивидорные и дополнительные услуги	670,435	609,155	5,186	9,103	350,284	275,358
Новороссийск	537,159	453,203	4,870	9,098	282,737	196,769
Приморск	121,302	145,643	316	5	61,856	74,677
Балтийск	11,970	10,309	-	-	5,687	3,912
Прочие	4	-	-	-	4	-
Услуги флота	63,140	70,210	1,959	3,788	28,414	27,607
Новороссийск	40,554	38,255	1,875	1,894	17,304	8,079
Приморск	22,586	31,955	84	1,894	11,110	19,528
Итого отчетные сегменты	733,575	679,365	7,145	12,891	378,698	302,965
Прочие услуги	13,344	12,028	11,446	12,749	14,692	15,711
Итого сегменты	746,919	691,393	18,591	25,640	393,390	318,676
Нераспределенные суммы					(378,121)	(192,185)
Прибыль до налогообложения					15,269	126,491

3. ВЫРУЧКА

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2014 года	30 сентября 2013 года
Стивидорные услуги	591,052	546,039
Дополнительные услуги порта	79,383	63,116
Услуги флота	63,140	70,210
Прочие	13,344	12,028
Итого	746,919	691,393

4. СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2014 года	30 сентября 2013 года
Топливо для перепродажи и собственного потребления	94,632	104,018
Заработная плата	55,507	56,063
Амортизация	55,462	57,786
Аренда	44,551	49,705
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	15,190	15,170
Ремонт и техобслуживание	12,291	11,462
Субподрядчики	9,623	9,446
Материалы	6,332	5,734
Электроэнергия и коммунальные услуги	5,983	5,485
Прочие	3,473	3,588
Итого	303,044	318,457

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2014 ГОДА
(в тысячах долларов США, если не указано иное)

5. КОММЕРЧЕСКИЕ, ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2014 года	30 сентября 2013 года
Заработная плата	22,548	26,859
Налоги, за исключением налога на прибыль	6,572	7,415
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	4,559	5,003
Амортизация	3,342	3,084
Охранные услуги	3,025	3,284
Пожертвования на благотворительные цели	2,442	2,630
Профессиональные услуги	1,400	1,281
Ремонт и техобслуживание	1,078	848
Прочие	5,116	6,230
Итого	50,082	56,634

6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	Процентная ставка	Срок погашения	30 сентября 2014 года	31 декабря 2013 года
Необеспеченные займы				
Рублевые облигации (руб.)	9.0%	апрель 2015 года	105,326	123,909
Необеспеченные кредиты (руб.)				
Сбербанк	8.5%	ноябрь 2014 года	17,072	82,274
Сбербанк	8.5%	ноябрь 2014 года	635	3,060
Итого необеспеченные кредиты и займы			123,033	209,243
Обеспеченные кредиты (долл. США)				
Сбербанк	LIBOR 3М + 5%	январь 2018 года	1,798,384	1,946,802
Итого кредиты и займы			1,921,417	2,156,045
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов			(1,921,417)	(388,666)
Итого долгосрочные кредиты и займы			-	1,767,379

Кредиты и займы Группы на 30 сентября 2014 года подлежат погашению следующим образом:

	Основная сумма долга	Процентное обязательство по договору	Итого
К погашению в течение трех месяцев	1,739,106	28,232	1,767,338
К погашению в срок от трех до шести месяцев	-	21,291	21,291
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	175,895	47,096	222,991
	1,915,001	96,619	2,011,620
От 1 до 2 лет	-	77,382	77,382
От 2 до 5 лет	-	71,611	71,611
Итого	1,915,001	245,612	2,160,613

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2014 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

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 2014 года, составившей 5.23% (31 декабря 2013 года: 5.10%).

Финансовые обязательства Группы включают, в основном, кредиты и займы, выраженные в долларах США. Колебание курса доллара США приводит к появлению доходов и расходов по курсовым разницам, которые влияют на финансовый результат Группы. 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 (в течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года, чистые расходы по курсовым разницам, связанным с финансовыми обязательствами, снизили прибыль Группы до налогообложения на 121,536).

В связи с колебаниями рыночной цены акций НМТП в течение 2014 года происходило периодическое снижение цены ниже уровня, указанного в ограничительных условиях по обеспеченному кредиту в долларах США от Сбербанка. Руководство Группы находится в процессе согласования новых ограничительных условий с банком, но на дату одобрения данной финансовой информации никаких дополнительных соглашений в этом отношении подписано не было. Поэтому сумма кредита была перенесена в краткосрочную часть долгосрочных кредитов и займов, что привело к отрицательному оборотному капиталу в консолидированной финансовой информации.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

14 ноября 2014 года ПТП полностью исполнил свои обязательства по кредитным договорам.