

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

Консолидированная финансовая информация

За три месяца, закончившихся 31 марта 2013
(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 ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 ГОДА

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

	Приме- чания	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2013 года	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2012 года
ВЫРУЧКА	3	239,420	274,678
СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ	4	(106,135)	(108,223)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ		133,285	166,455
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	5	(18,289)	(18,321)
Прибыль/(убыток) от выбытия основных средств		138	(7)
ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		115,134	148,127
Процентный доход		5,684	2,082
Финансовые расходы		(33,744)	(36,802)
Доля в прибыли совместно контролируемого предприятия, нетто		1,145	3,681
(Расходы)/доходы по курсовым разницам, нетто		(41,526)	197,301
Прочие доходы, нетто		108	194
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		46,801	314,583
Расход по налогу на прибыль		(9,014)	(61,735)
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		37,787	252,848
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК)/ДОХОД			
Эффект от пересчета в валюту представления отчетности		(30,807)	100,741
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД		6,980	353,589
Прибыль за период, принадлежащая:			
Акционерам материнской компании		35,922	251,826
Неконтрольным долям владения		1,865	1,022
		37,787	252,848
Совокупный доход, принадлежащий:			
Акционерам материнской компании		5,928	350,030
Неконтрольным долям владения		1,052	3,559
		6,980	353,589
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении		18,743,128,904	18,743,128,904
БАЗОВАЯ И РАЗВОДНЕННАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ (доллары США)		0.0019	0.0134

Матвиенко Ю.В.
Временный Генеральный директор

5 июня 2013 года

Качан Г.И.
Финансовый директор

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

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 МАРТА 2013 ГОДА (в тысячах долларов США)

АКТИВЫ	Приме- чания	31 марта 2013 года	31 декабря 2012 года
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Основные средства		2,023,773	2,068,857
Гудвил		1,454,962	1,489,007
Права на использование причальных сооружений		7,538	7,864
Инвестиции в ценные бумаги и прочие финансовые активы		18,006	11,159
Инвестиции в совместно контролируемое предприятие		9,600	8,916
Запасные части		5,384	5,467
Отложенные налоговые активы		1,076	1,075
Прочие нематериальные активы		2,434	2,691
Прочие внеоборотные активы		3,495	9,958
		<u>3,526,268</u>	<u>3,604,994</u>
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Товарно-материальные запасы		8,572	8,195
Авансы, выданные поставщикам		5,431	8,093
Торговая и прочая дебиторская задолженность, нетто		55,590	43,037
НДС и прочие налоги к возмещению		21,471	23,965
Налог на прибыль к получению		1,408	272
Инвестиции в ценные бумаги и прочие финансовые активы		5,243	50,131
Денежные средства и их эквиваленты		313,049	242,579
		<u>410,764</u>	<u>376,272</u>
ИТОГО АКТИВЫ		<u>3,937,032</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		(71,407)	(41,413)
Нераспределенная прибыль		1,363,024	1,327,102
Капитал акционеров материнской компании		<u>1,301,807</u>	<u>1,295,879</u>
Неконтрольные доли владения		<u>33,497</u>	<u>32,445</u>
ИТОГО КАПИТАЛ		<u>1,335,304</u>	<u>1,328,324</u>
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Долгосрочные кредиты и займы	6	2,017,656	2,171,762
Обязательства по финансовой аренде		10,083	6,089
Финансовые обязательства по валютно-процентному свопу		5,994	4,602
Обязательства по вознаграждениям работникам		9,415	9,551
Отложенные налоговые обязательства		281,369	292,082
Прочие долгосрочные обязательства		988	949
		<u>2,325,505</u>	<u>2,485,035</u>
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	6	218,026	90,200
Текущие обязательства по финансовой аренде		5,036	2,711
Торговая и прочая кредиторская задолженность		12,583	12,380
Авансы, полученные от покупателей		13,603	26,392
Налоги к уплате		7,170	6,113
Налог на прибыль к уплате		4,126	11,183
Начисленные расходы		15,679	18,928
		<u>276,223</u>	<u>167,907</u>
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		<u>3,937,032</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 ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 ГОДА (в тысячах долларов США)

Примечания	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2013 года	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2012 года
Операционная деятельность		
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	113,107	174,418
Налог на прибыль уплаченный	(21,158)	(702)
Проценты уплаченные	(28,983)	(30,857)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	62,966	142,859
Инвестиционная деятельность		
Поступления от реализации основных средств	255	397
Приобретения основных средств	(13,715)	(9,408)
Поступления от реализации ценных бумаг и иных финансовых активов	46,037	15,663
Приобретения ценных бумаг и иных финансовых активов	(7,993)	(28,100)
Проценты полученные	11,094	1,604
Приобретение прочих нематериальных активов	(154)	(53)
Денежные средства, направленные на инвестиционную деятельность	35,524	(19,897)
Финансовая деятельность		
Погашение кредитов и займов	(22,541)	(23,039)
Дивиденды уплаченные	(72)	(10)
Авансы, выданные по договорам лизинга	(1,077)	-
Денежные средства, направленные на финансовую деятельность	(23,690)	(23,049)
Увеличение денежных средств и их эквивалентов, нетто	74,800	99,913
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	242,579	127,522
Эффект пересчета в валюту представления отчетности по денежным средствам и их эквивалентам	(4,330)	5,295
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	313,049	232,730

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 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	31 марта 2013 года	31 декабря 2012 года
Руб. / 1 долл. США	31.0834	30.3727
Руб. / 1 евро	39.8023	40.2286
Средние курсы за период	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2013 года	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2012 года
Руб. / 1 долл. США	30.4142	30.2642
Руб. / 1 евро	40.1908	39.6784

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.

Выручка и результаты по сегментам

Операции продажи 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.

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 ГОДА

(в тысячах долларов США, если не указано иное)

Выручка и результаты по сегментам за три месяца, закончившиеся 31 марта 2013 и 31 марта 2012, представлены следующим образом:

	Выручка по сегментам		Продажи между сегментами		Прибыль по сегментам	
	Три месяца, закончившиеся		Три месяца, закончившиеся		Три месяца, закончившиеся	
	31 марта 2013 года	31 марта 2012 года	31 марта 2013 года	31 марта 2012 года	31 марта 2013 года	31 марта 2012 года
Стивидорные и дополнительные услуги	209,108	244,508	3,557	1,456	100,196	135,191
Новороссийск	154,127	184,964	3,556	1,446	70,105	101,245
Приморск	51,733	56,326	1	10	28,989	32,680
Балтийск	3,248	3,218	-	-	1,102	1,266
Услуги флота	26,124	26,342	1,279	1,320	11,003	14,482
Новороссийск	13,548	14,096	623	660	3,327	6,204
Приморск	12,576	12,246	656	660	7,676	8,278
Прочие услуги	4,188	3,828	4,297	3,641	5,221	4,794
Итого отчетные сегменты	239,420	274,678	9,133	6,417	116,420	154,467
Корректировки и исключения					(69,619)	160,116
Консолидированная прибыль до налогообложения					46,801	314,583

3. ВЫРУЧКА

	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2013 года	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2012 года
Стивидорные услуги	184,302	219,020
Услуги флота	26,124	26,342
Дополнительные услуги порта	24,806	25,488
Прочие	4,188	3,828
Итого	239,420	274,678

4. СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ

	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2013 года	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2012 года
Топливо	34,029	36,340
Амортизация	19,756	21,091
Заработная плата	19,471	17,422
Аренда	17,258	16,852
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	5,372	4,696
Ремонт и техобслуживание	2,660	3,674
Прочие	7,589	8,148
Итого	106,135	108,223

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 ГОДА

(в тысячах долларов США, если не указано иное)

5. КОММЕРЧЕСКИЕ, ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2013 года	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2012 года
Заработная плата	8,355	8,601
Налоги, за исключением налога на прибыль	2,593	2,215
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	1,910	1,823
Прочие	5,431	5,682
Итого	18,289	18,321

6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	Процентная ставка	Срок погашения	31 марта 2013 года	31 декабря 2012 года
Необеспеченные займы				
Рублевые облигации (руб.)	9.0%	апрель 2015 года	133,155	133,347
Необеспеченные кредиты (руб.)				
Сбербанк	8.5%	ноябрь 2014 года	151,603	177,314
Сбербанк	8.5%	ноябрь 2014 года	5,638	6,594
Итого необеспеченные кредиты и займы			290,396	317,255
Обеспеченные кредиты (доллары США)				
Сбербанк	LIBOR 3M + 4.85%	январь 2018 года	1,945,286	1,944,707
Итого кредиты и займы			2,235,682	2,261,962
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов			(218,026)	(90,200)
Итого долгосрочные кредиты и займы			2,017,656	2,171,762

Кредиты и займы Группы на 31 марта 2013 года подлежат погашению следующим образом:

	Основная сумма долга	Процентное обязательство по договору	Итого
К погашению в течение трех месяцев	22,435	34,547	56,982
К погашению в срок от трех до шести месяцев	22,432	28,108	50,540
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	165,132	67,807	232,939
	209,999	130,462	340,461
От 1 до 2 лет	553,161	140,527	693,688
От 2 до 5 лет	1,464,495	157,504	1,621,999
Свыше 5 лет	-	-	-
Итого	2,227,655	428,493	2,656,148

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

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА,
ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 ГОДА

(в тысячах долларов США, если не указано иное)

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Рейтинговое агентство Standard & Poor's Rating Services 30 апреля 2013 года изменило рейтинг по международной шкале:

- до изменения по международной шкале: «BB-» с прогнозом "Негативный";
- после изменения по международной шкале: «BB-» с прогнозом "Стабильный".

Совет директоров НМТП на заседании, состоявшемся 22 мая 2013 года, выдвинул в качестве единственного кандидата на должность Генерального директора Матвиенко Ю.В., занимающего в настоящее время должность Временного Генерального директора.