

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

Консолидированная финансовая информация

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября
2017 года

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 ГОДА

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

	Примечания	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 года	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года*
ВЫРУЧКА	3	661,557	649,305
СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ	4	(194,795)	(157,027)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ		466,762	492,278
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	5	(46,030)	(31,949)
Прочие операционные доходы, нетто		103	296
ПРИБЫЛЬ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		420,835	460,625
Финансовые доходы		12,776	12,114
Финансовые расходы		(54,421)	(74,346)
Доля в прибыли совместного предприятия, нетто		4,452	16,601
Доходы по курсовым разницам, нетто		59,663	194,089
Прочие доходы, нетто		2,373	800
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		445,678	609,883
Расход по налогу на прибыль		(86,324)	(121,414)
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		359,354	488,469
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ			
Статьи, которые могут подлежать последующей реклассификации в прибыли или убытки:			
Эффект от пересчета в валюту представления отчетности		33,727	39,304
Статьи, которые не подлежат последующей реклассификации в прибыли или убытки:			
Переоценка чистых обязательств по вознаграждениям работникам		14	(6)
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		33,741	39,298
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД		393,095	527,767
Прибыль за период, относящаяся к:			
Акционерам материнской компании		356,642	482,801
Неконтрольным долям владения		2,712	5,668
		359,354	488,469
Совокупный доход, относящийся к:			
Акционерам материнской компании		389,880	520,274
Неконтрольным долям владения		3,215	7,493
		393,095	527,767
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении		18,481,516,593	18,743,273,348
БАЗОВАЯ И РАЗВОДНЕННАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ (долл. США)		0.0193	0.0258

Терентьев И.В.

Исполнительный директор

4 декабря 2017 года

* Представление сравнительной информации было изменено в соответствии с представлением текущего периода

Качан Г.И.

Главный бухгалтер



НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 СЕНТЯБРЯ 2017 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

АКТИВЫ	Примечания	30 сентября 2017 года	31 декабря 2016 года
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Основные средства		1,262,936	1,144,539
Гудвил		612,699	586,032
Права на использование причальных сооружений		2,635	2,744
Инвестиции в совместное предприятие		27,955	27,824
Запасные части		7,411	6,196
Отложенные налоговые активы		94,671	113,244
Прочие нематериальные активы		2,062	2,059
Прочие внеоборотные активы		1,067	24
		<u>2,011,436</u>	<u>1,882,662</u>
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Товарно-материальные запасы		10,109	7,908
Авансы, выданные поставщикам		6,142	4,146
Торговая и прочая дебиторская задолженность, нетто		20,041	28,087
НДС к возмещению и прочие налоги к получению		14,135	18,325
Налог на прибыль к получению		547	127
Прочие финансовые активы		-	6,557
Денежные средства и их эквиваленты		150,177	234,138
		<u>201,151</u>	<u>299,288</u>
ИТОГО АКТИВЫ		<u>2,212,587</u>	<u>2,181,950</u>
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
КАПИТАЛ:			
Уставный капитал		10,471	10,471
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(423)	(423)
Резерв пересчета иностранной валюты		(432,430)	(465,655)
Нераспределенная прибыль		1,136,852	1,035,134
Капитал акционеров материнской компании		714,470	579,527
Неконтрольные доли владения		10,606	11,774
ИТОГО КАПИТАЛ		725,076	591,301
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Долгосрочные кредиты и займы	7	1,090,121	1,189,055
Обязательства по финансовой аренде		529	2,743
Обязательства по вознаграждениям работникам		6,464	5,986
Отложенные налоговые обязательства		140,199	134,319
Прочие долгосрочные обязательства		4,928	1,972
		<u>1,242,241</u>	<u>1,334,075</u>
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и краткосрочный займ	7	202,429	200,097
Текущие обязательства по финансовой аренде		3,575	3,940
Торговая и прочая кредиторская задолженность		10,668	11,944
Авансы, полученные от покупателей		6,439	15,925
Налоги к уплате, кроме налога на прибыль		3,747	3,828
Налог на прибыль к уплате		5,352	4,373
Начисленные расходы		13,060	16,467
		<u>245,270</u>	<u>256,574</u>
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		<u>2,212,587</u>	<u>2,181,950</u>

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

	Приме- чания	Десять месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 года	Десять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Денежные средства, полученные от операционной деятельности		470,290	480,667
Налог на прибыль уплаченный		(60,838)	(51,701)
Проценты уплаченные		(52,244)	(82,842)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		357,208	346,124
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступления от выбытия основных средств		350	207
Приобретения основных средств		(120,353)	(57,223)
Поступления от выбытия прочих финансовых активов		6,733	9,784
Проценты полученные		13,163	16,250
Дивиденды, полученные от совместного предприятия за вычетом налога на дивиденды		5,293	-
Приобретение прочих нематериальных активов		(719)	(1,078)
Чистый приток денежных средств в связи с приобретением дочернего предприятия		-	224
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(95,533)	(31,836)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Получение кредитов и займов	7	2,572	1,500,008
Погашение кредитов и займов		(100,000)	(1,500,000)
Увеличение доли владения в дочернем предприятии	8	(2,483)	(16,111)
Дивиденды уплаченные		(249,461)	(16,808)
Платежи по финансовой аренде		(3,249)	(3,999)
Продажа собственных акций		-	110
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности		(352,621)	(36,800)
(Уменьшение) / увеличение денежных средств и их эквивалентов, нетто		(90,946)	277,488
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		234,138	108,671
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств в иностранной валюте и эффект пересчета в валюту представления отчетности по денежным средствам и их эквивалентам		6,985	(2,950)
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		150,177	383,209

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 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 2016 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 («долл.США»).

Обменные курсы

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

На конец отчетного периода	30 сентября 2017 года	31 декабря 2016 года
Руб. / 1 долл. США	58.02	60.66
Руб. / 1 евро	64.93	63.81
	Девять месяцев, закончившихся	
Средние курсы за период	30 сентября 2017 года	30 сентября 2016 года
Руб. / 1 долл. США	58.33	68.37
Руб. / 1 евро	64.45	76.28

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 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, отвечает за распределение ресурсов и оценку эффективности работы каждого сегмента бизнеса.

Выручка и результаты по сегментам

Продажи между сегментами производятся по ценам, установленным преysкурантами компаний Группы. Преysкурант 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.

Выручка и результаты по сегментам за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 и 2016 года, представлены следующим образом:

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 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	сентября	сентября	сентября	сентября	сентября
	2017 года	2016 года	2017 года	2016 года	2017 года	2016 года
Стивидорные и дополнительные услуги	602,377	587,393	1,466	2,076	396,098	422,863
Новороссийск	470,777	451,431	1,215	1,868	313,692	324,358
Приморск	120,588	128,792	251	208	76,672	95,003
Балтийск	11,012	7,170	-	-	5,734	3,502
Услуги флота	52,035	56,442	1,560	1,240	24,619	33,989
Новороссийск	25,616	30,835	1,492	1,216	8,867	16,677
Приморск	26,419	25,607	68	24	15,752	17,312
Итого отчетные сегменты	654,412	643,835	3,026	3,316	420,717	456,852
Прочие	7,145	5,470	7,839	8,178	6,994	6,693
Итого сегменты	661,557	649,305	10,865	11,494	427,711	463,545
Нераспределенные суммы					17,967	146,338
Прибыль до налогообложения					445,678	609,883

3. ВЫРУЧКА

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2017 года	30 сентября 2016 года
Стивидорные услуги	520,420	513,207
Дополнительные услуги порта	81,957	74,186
Услуги флота	52,035	56,442
Прочие	7,145	5,470
Итого	661,557	649,305

4. СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2017 года	30 сентября 2016 года
Амортизация	50,813	36,225
Заработная плата	43,652	35,840
Аренда	36,477	26,776
Топливо для перепродажи и собственного потребления	17,805	21,901
Ремонт и техобслуживание	12,667	10,413
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	11,583	9,561
Субподрядчики	8,747	5,529
Материалы	5,396	4,950
Электроэнергия и коммунальные услуги	4,622	3,380
Прочие	3,033	2,452
Итого	194,795	157,027

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

5. КОММЕРЧЕСКИЕ, ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2017 года	30 сентября 2016 года
Заработная плата	17,236	13,275
Пожертвования на благотворительные цели	4,186	1,178
Налоги, за исключением налога на прибыль	3,861	3,452
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	3,690	2,799
Убыток от обесценения торговой и прочей дебиторской задолженности	3,657	82
Амортизация	3,127	2,505
Охранные услуги	2,350	1,818
Профессиональные услуги	2,179	414
Прочие	5,744	6,426
Итого	46,030	31,949

6. ДИВИДЕНДЫ

Дивиденды, объявленные Группой в течение девяти месяцев 2017 и 2016 годов, составили 256,837 и 143,552, соответственно, включая дивиденды неконтрольным долям владения. Сумма дивидендов, объявленных материнской компанией, приходящихся на одну акцию за девять месяцев 2017 и 2016 годов, составила 1.372 и 0.759 центов США, соответственно. Общая сумма дивидендов, выплаченная в течение девяти месяцев 2017 и 2016 годов, составила 249,461 и 16,808, соответственно.

По состоянию на 30 сентября 2017 года задолженность по дивидендам Группы составила 1,467 (на 31 декабря 2016 года: 932). Она включена в строку «Начисленные расходы» отчета о финансовом положении по состоянию на 30 сентября 2017 и 31 декабря 2016 годов.

7. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	Процентная ставка	Срок погашения	30 сентября 2017 года	31 декабря 2016 года
Необеспеченные займы				
НМТ (руб.)	7.0%	июль 2018 года	2,627	-
Обеспеченные кредиты				
Банк ВТБ (долл. США)	LIBOR 3M + 3.99%	июнь 2023 года	1,289,923	1,389,152
Итого кредиты и займы			1,292,550	1,389,152
Краткосрочный займ			(2,627)	-
Краткосрочная часть долгосрочных кредитов			(199,802)	(200,097)
Итого долгосрочные кредиты			1,090,121	1,189,055

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

Кредиты и займы Группы на 30 сентября 2017 года подлежат погашению следующим образом:

	Основная сумма долга	Процентное обязательство по договору	Итого
К погашению в течение трех месяцев	100,000	17,157	117,157
К погашению в срок от трех до шести месяцев	-	15,730	15,730
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	102,627	30,885	133,512
	202,627	63,772	266,399
От 1 до 2 лет	200,000	53,001	253,001
От 2 до 5 лет	600,000	95,326	695,326
Свыше 5 лет	300,000	9,205	309,205
Итого	1,302,627	221,304	1,523,931

Кредиты Группы на 31 декабря 2016 года подлежат погашению следующим образом:

	Основная сумма долга	Процентное обязательство по договору	Итого
К погашению в течение трех месяцев	-	17,206	17,206
К погашению в срок от трех до шести месяцев	100,000	17,520	117,520
К погашению в срок от шести до двенадцати месяцев	100,000	32,418	132,418
	200,000	67,144	267,144
От 1 до 2 лет	200,000	57,176	257,176
От 2 до 5 лет	600,000	111,825	711,825
Свыше 5 лет	400,000	22,272	422,272
Итого	1,400,000	258,417	1,658,417

7 июля 2017 года НМТП получил краткосрочный займ от ООО «Новороссийский мазутный терминал» («НМТ») на сумму 150,000,000 рублей (2,489,932 долл. США) с процентной ставкой 7% годовых с датой погашения 7 июля 2018 года для обеспечения неотложных платежей.

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 30 сентября 2017 года, составившей 5.32% (31 декабря 2016 года: 4.98%).

Финансовые обязательства Группы выражены 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 2017 года, чистые доходы по курсовым разницам, связанным с финансовыми обязательствами, увеличили прибыль Группы до налогообложения на 65,258 (в течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года: на 215,077).

8. УВЕЛИЧЕНИЕ ДОЛИ ВЛАДЕНИЯ АКЦИЯМИ ДОЧЕРНЕГО ПРЕДПРИЯТИЯ

20 января 2017 года Группа выкупила 2.81% акций Судоремонтного завода за денежное вознаграждение в размере 2,483. Балансовая стоимость чистых активов Судоремонтного завода в консолидированной финансовой отчетности на дату приобретения акций составила 41,179. В результате данных сделок Группа отразила уменьшение стоимости чистых активов, приходящихся на неконтрольные доли владения, в размере 1,155. Превышение размера выплаченного вознаграждения над стоимостью приобретенной Группой доли в чистых

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

активах в размере 1,328 было признано в консолидированном отчете об изменениях в капитале как уменьшение нераспределенной прибыли.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

24 октября 2017 года НМТП заключил договоры уступки прав (требований) с ООО «СБК-Ритейл» на сумму 24,534 в связи с заинтересованностью в приобретении активов ООО «Терминал «МЕГА» и ОАО «Мега», находящихся в стадии банкротства, в состав которых входят земельные участки и припортовые производственные комплексы по перевалке грузов (складские крытые и открытые площадки, железнодорожные подъездные пути, перегрузочное оборудование).

15 ноября 2017 года Совет директоров НМТП принял решение о приостановке полномочий Генерального директора НМТП Батова С.Х. и назначении временным Генеральным директором Киреева С.Г.