

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

Консолидированная финансовая информация

За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 МАРТА 2020 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

АКТИВЫ	Примечания	31 марта 2020 года	31 декабря 2019 года
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Основные средства		1,001,116	1,253,388
Активы в форме права пользования		285,678	364,763
Гудвил		396,211	497,506
Инвестиции в совместное предприятие		35,241	39,831
Отложенные налоговые активы		51,924	36,260
Нематериальные активы, кроме гудвила		2,424	3,244
Дебиторская задолженность и предоплата		1,468	1,845
		<u>1,774,062</u>	<u>2,196,837</u>
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Товарно-материальные запасы		18,339	20,762
Дебиторская задолженность и предоплата		31,787	45,884
НДС к возмещению и прочие налоги к получению		11,249	21,012
Налог на прибыль к получению		66,602	85,024
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка		1,098	2,045
Финансовые активы, оцениваемые по амортизируемой стоимости		183,091	-
Денежные средства, размещенные на счете эскроу		-	206,766
Денежные средства и их эквиваленты		442,990	433,480
		<u>755,156</u>	<u>814,973</u>
ИТОГО АКТИВЫ		<u>2,529,218</u>	<u>3,011,810</u>
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
КАПИТАЛ:			
Уставный капитал		10,471	10,471
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(422)	(422)
Резерв пересчета иностранной валюты		(784,139)	(459,022)
Нераспределенная прибыль		2,043,914	2,088,821
Капитал акционеров материнской компании		1,269,824	1,639,848
Неконтролирующие доли участия		10,564	11,980
ИТОГО КАПИТАЛ		<u>1,280,388</u>	<u>1,651,828</u>
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Кредиты и займы	5	589,821	606,033
Обязательства по аренде		272,997	345,662
Отложенные налоговые обязательства		102,310	130,956
Резервы предстоящих расходов и платежей		6,665	8,316
Кредиторская задолженность и прочие обязательства		4,112	3,262
		<u>975,905</u>	<u>1,094,229</u>
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Кредиты и займы	5	217,552	199,465
Обязательства по аренде		12,562	15,082
Резервы предстоящих расходов и платежей		13,894	19,673
Кредиторская задолженность и прочие обязательства		21,261	24,629
Налоги к уплате, кроме налога на прибыль		3,609	4,030
Налог на прибыль к уплате		4,047	2,874
		<u>272,925</u>	<u>265,753</u>
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		<u>2,529,218</u>	<u>3,011,810</u>



Мельников Н.В.
Заместитель генерального директора по финансам и экономике

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ УБЫТКЕ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2020 ГОДА (в тысячах долларов США, за исключением показателей прибыли на одну акцию)

	Примечания	Три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года	Три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года
Выручка	3	200,070	239,885
Прочие операционные (расходы) / доходы		(1,110)	274
Операционные расходы без учета амортизации	4	(60,976)	(56,151)
Операционная прибыль без учета амортизации		137,984	184,008
Амортизация		(19,158)	(23,093)
Восстановление обесценения незавершенного строительства		1,441	-
ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ		120,267	160,915
Финансовые доходы		8,051	2,752
Финансовые расходы		(21,433)	(24,863)
(Расходы) / доходы по курсовым разницам, нетто		(173,166)	67,033
Доля в прибыли совместного предприятия		4,121	2,204
Прочие доходы		3,129	472
(УБЫТОК) / ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		(59,031)	208,513
Налог на прибыль		15,148	(40,776)
(УБЫТОК) / ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		(43,883)	167,737
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		(327,600)	56,262
<i>Статьи, которые не подлежат последующей реклассификации в прибыли или убытки:</i>			
Переоценка чистых обязательств по вознаграждениям работникам		43	16
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК) / ДОХОД ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		(327,557)	56,278
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК) / ДОХОД ЗА ПЕРИОД		(371,440)	224,015
(Убыток) / прибыль за период, относящаяся к:			
Акционерам материнской компании		(44,950)	166,753
Неконтролирующим долям участия		1,067	984
		(43,883)	167,737
Совокупный (убыток) / доход, относящийся к:			
Акционерам материнской компании		(370,024)	222,362
Неконтролирующим долям участия		(1,416)	1,653
		(371,440)	224,015
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении		18,482,934,068	18,481,869,991
БАЗОВЫЙ И РАЗВОДНЕННЫЙ (УБЫТОК) / ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ (долл. США)		(0.002)	0.009

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2020 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

Примечания	Три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года	Три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Денежные средства от операционной деятельности	148,170	163,972
Налог на прибыль уплаченный	(10,801)	(24,499)
Проценты уплаченные	(20,111)	(24,181)
	117,258	115,292
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Поступления от выбытия основных средств	109	61
Приобретения основных средств	(9,065)	(9,125)
Возврат депозитов	621	-
Размещение в депозиты	(212,245)	(29,154)
Возврат средств со счета эскроу	205,332	-
Проценты полученные	13,110	2,436
Прочие платежи по инвестиционной деятельности	(180)	(99)
	(2,318)	(35,881)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Получение кредитов и займов	5 400,000	-
Погашение кредитов и займов	5 (400,000)	-
Увеличение доли участия в дочерней организации	-	(8)
Дивиденды, уплаченные акционерам материнской компании	(1)	(73,597)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим долям участия	(291)	(576)
Погашение обязательств по аренде	(3,264)	(3,051)
	(3,556)	(77,232)
Увеличение денежных средств и их эквивалентов, нетто	111,384	2,179
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	433,480	172,865
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств в иностранной валюте	(101,874)	8,180
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	442,990	183,224

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2020 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 2019 года.

Функциональная валюта и валюта представления финансовой отчетности

Денежной единицей, используемой НМТП и, преимущественно, всеми его дочерними организациями 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 2020 года	31 декабря 2019 года
Руб. / 1 долл. США	77.73	61.91
Руб. / 1 евро	85.74	69.34

Средние курсы за период	Три месяца, закончившихся	
	31 марта 2020 года	31 марта 2019 года
Руб. / 1 долл. США	66.38	66.13
Руб. / 1 евро	73.23	75.17

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 2020 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 2020 и 2019 года, представлены следующим образом:

	Выручка по сегментам		Продажи между сегментами		Прибыль по сегментам	
	Три месяца, закончившихся		Три месяца, закончившихся		Три месяца, закончившихся	
	31 марта 2020 года	31 марта 2019 года	31 марта 2020 года	31 марта 2019 года	31 марта 2020 года	31 марта 2019 года
Стивидорные и дополнительные услуги порта	194,057	234,025	352	795	103,972	149,221
Новороссийск	134,077	183,024	292	734	64,459	118,047
Приморск	56,723	46,865	60	61	38,122	28,670
Балтийск	3,257	4,136	-	-	1,391	2,504
Услуги флота	4,394	3,729	14,925	14,881	7,983	6,139
Новороссийск	1,015	224	8,307	8,239	4,853	4,136
Приморск	3,379	3,505	6,618	6,642	3,130	2,003
Итого отчетные сегменты	198,451	237,754	15,277	15,676	111,955	155,360
Прочие	1,619	2,131	3,098	2,415	3,099	1,245
Итого сегменты	200,070	239,885	18,375	18,091	115,054	156,605
Нераспределенные суммы					(174,085)	51,908
(Убыток) / прибыль до налогообложения					(59,031)	208,513

3. ВЫРУЧКА

	Три месяца, закончившихся	
	31 марта 2020 года	31 марта 2019 года
Стивидорные услуги	156,454	188,684
Дополнительные услуги порта	37,603	45,341
Услуги флота	4,394	3,729
Прочие	1,619	2,131
Итого	200,070	239,885

4. ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ БЕЗ УЧЕТА АМОРТИЗАЦИИ

	Три месяца, закончившихся	
	31 марта 2020 года	31 марта 2019 года
Расходы на вознаграждения работникам	21,591	20,589
Топливо для перепродажи и собственного потребления	10,901	8,070
Услуги сторонних организаций, связанные с процессом обеспечения перевалки	9,013	8,416
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	5,569	5,424
Услуги по ремонту и поддержанию надлежащего технического состояния	2,955	3,162
Электроэнергия и коммунальные услуги	1,741	1,863
Материалы	1,149	2,680
Охранные услуги	1,143	1,022
Налог на имущество и прочие налоги, кроме налога на прибыль	1,139	1,289
Аренда	1,092	1,152
Расходы на страхование	366	398
Профессиональные услуги	136	219
Пожертвования на благотворительные цели	11	1,318
Прочие расходы	4,170	549
Итого	60,976	56,151

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2020 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

5. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	31 марта 2020 года	31 декабря 2019 года
Кредиты и займы	807,373	805,498
За вычетом: текущей части долгосрочных кредитов и займов	(217,552)	(199,465)
Итого долгосрочные кредиты и займы	589,821	606,033

Долгосрочные кредиты и займы подлежат погашению следующим образом:

	Основная сумма долга	Процентное обязательство по договору	Итого
31 марта 2020 года			
От 1 до 2 лет	218,615	22,909	241,524
От 2 до 5 лет	374,675	15,344	390,019
Итого	593,290	38,253	631,543
31 декабря 2019 года			
От 1 до 2 лет	205,436	32,467	237,903
От 2 до 5 лет	405,436	26,479	431,915
Итого	610,872	58,946	669,818

В январе 2020 года Группа провела частичное рефинансирование существующей финансовой задолженности в размере 400,000.

Рефинансирование позволило улучшить условия кредитования, а именно снизить процентную ставку по кредиту. По вновь заключенному кредитному договору предусмотрена годовая процентная ставка Libor 3M + 2.2%.

Для кредитов с переменной процентной ставкой процентное обязательство по договору для будущих периодов рассчитывается исходя из эффективной процентной ставки по кредитам Группы с переменной ставкой на 31 марта 2020 года, составившей 5.00% (31 декабря 2019 года: 5.92%).

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 2020 года, чистые расходы по курсовым разницам, связанным с финансовыми обязательствами, снизили прибыль Группы до налогообложения на 192,155 (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).