

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

Консолидированная финансовая информация

За девять месяцев,
закончившихся 30 сентября 2021 года

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

АКТИВЫ	Примечания	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Основные средства		1,151,315	1,097,465
Активы в форме права пользования		287,555	300,086
Гудвил		423,284	416,896
Инвестиции в совместное предприятие		25,342	25,483
Отложенные налоговые активы		25,539	26,889
Нематериальные активы, кроме гудвила		2,436	2,651
Дебиторская задолженность и предоплата		981	1,279
		<u>1,916,452</u>	<u>1,870,749</u>
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:			
Товарно-материальные запасы		29,317	23,595
Дебиторская задолженность и предоплата		46,030	26,075
НДС к возмещению и прочие налоги к получению		14,187	15,070
Налог на прибыль к получению		34	1,153
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка		1,719	1,315
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		73,941	54,761
Денежные средства и их эквиваленты		216,245	190,598
		<u>381,473</u>	<u>312,567</u>
ИТОГО АКТИВЫ		<u>2,297,925</u>	<u>2,183,316</u>
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
КАПИТАЛ:			
Уставный капитал		10,471	10,471
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(422)	(422)
Резерв пересчета иностранной валюты		(691,015)	(711,880)
Нераспределенная прибыль		2,017,638	1,801,582
Капитал, относимый к акционерам ПАО «НМТП»		<u>1,336,672</u>	<u>1,099,751</u>
Неконтролирующая доля участия		13,215	12,720
ИТОГО КАПИТАЛ		<u>1,349,887</u>	<u>1,112,471</u>
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Кредиты и займы	6	248,233	362,771
Обязательства по аренде		286,134	292,010
Отложенные налоговые обязательства		109,736	107,740
Резервы предстоящих расходов и платежей		7,276	6,970
Кредиторская задолженность и прочие обязательства		3,633	3,679
		<u>655,012</u>	<u>773,170</u>
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Кредиты и займы	6	228,586	229,374
Обязательства по аренде		17,011	16,108
Резервы предстоящих расходов и платежей		12,213	13,519
Кредиторская задолженность и прочие обязательства		27,234	20,728
Налоги к уплате, кроме налога на прибыль		3,639	4,307
Налог на прибыль к уплате		4,343	13,639
		<u>293,026</u>	<u>297,675</u>
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		<u>2,297,925</u>	<u>2,183,316</u>

Терентьев И.В.
Первый заместитель
генерального директора

102230230
ИНН 2315004404

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

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА

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

	Примечания	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года
Выручка	3	526,057	481,545
Операционные расходы без учета амортизации	4	(175,703)	(168,958)
Операционная прибыль без учета амортизации		350,354	312,587
Амортизация		(63,164)	(55,577)
Восстановление обесценения незавершенного строительства		-	1,352
ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ		287,190	258,362
Финансовые доходы		7,506	20,129
Финансовые расходы		(29,254)	(52,146)
Прибыль / (убыток) от курсовых разниц		5,416	(167,764)
Доля в прибыли совместного предприятия		5,826	5,303
Прочие доходы		2,539	2,365
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		279,223	66,249
Расходы по налогу на прибыль		(45,333)	(7,353)
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		233,890	58,896
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД / (УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ			
Статьи, которые могут подлежать последующей реклассификации в прибыли или убытки:			
Эффект от пересчета в валюту представления отчетности		21,115	(335,240)
Статьи, которые не подлежат последующей реклассификации в прибыли или убытки:			
Переоценка чистых обязательств по вознаграждениям работникам		31	110
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД / (УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		21,146	(335,130)
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД / (УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД		255,036	(276,234)
Прибыль за период, относимая к:			
Акционерам ПАО «НМТП»		231,327	56,499
Неконтролирующей доле участия		2,563	2,397
		233,890	58,896
Совокупный доход / (убыток), относимый к:			
Акционерам ПАО «НМТП»		252,223	(275,834)
Неконтролирующей доле участия		2,813	(400)
		255,036	(276,234)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (штук)		18,482,934,068	18,482,934,068
БАЗОВАЯ И РАЗВОДНЕННАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ (доллары США)		0.013	0.003

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

	Примечания	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Денежные средства от операционной деятельности		336,512	326,105
Налог на прибыль уплаченный		(51,914)	(26,147)
Проценты уплаченные		(30,546)	(48,839)
Чистые денежные средства от операционной деятельности		254,052	251,119
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступления от выбытия основных средств		244	234
Приобретения основных средств		(81,963)	(69,105)
Возврат депозитов		94,828	206,635
Размещение в депозиты		(115,593)	(368,347)
Возврат средств со счета эскроу		-	205,332
Проценты полученные		7,075	27,532
Дивиденды, полученные от совместного предприятия		6,413	14,761
Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(425)	(698)
Чистые денежные средства, (использованные в) / полученные от инвестиционной деятельности		(89,421)	16,344
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Получение кредитов и займов	6	-	575,000
Погашение кредитов и займов	6	(114,739)	(682,143)
Дивиденды, уплаченные акционерам ПАО «НМТП»	5	(15,009)	(341,189)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующей доле участия	5	(2,270)	(291)
Погашение обязательств по аренде		(11,610)	(10,068)
Прочие платежи по финансовой деятельности		(84)	(1,914)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности		(143,712)	(460,605)
Увеличение / (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов, нетто		20,919	(193,142)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		190,598	433,480
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты		4,728	(101,412)
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		216,245	138,926

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 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 2020 года.

Функциональная валюта и валюта представления финансовой отчетности

Денежной единицей, используемой ПАО «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	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Руб. / 1 долл. США	72.76	73.88
Руб. / 1 евро	84.88	90.68
Девять месяцев, закончившихся		
Средние курсы за период	30 сентября 2021 года	30 сентября 2020 года
Руб. / 1 долл. США	74.01	70.78
Руб. / 1 евро	88.57	79.64

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; услуги флота; а также прочие услуги, включающие, в основном, сдачу имущества в аренду, услуги по ремонту судов, 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.

Деятельность Группы не подвержена сезонности.

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

2. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

Выручка и результаты по сегментам за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 и 2020 годов, представлены следующим образом:

	Выручка по сегментам от внешних клиентов		Продажи между сегментами		Прибыль по сегментам	
	Девять месяцев, закончившихся		Девять месяцев, закончившихся		Девять месяцев, закончившихся	
	30	30	30	30	30	30
	сентября 2021 года	сентября 2020 года	сентября 2021 года	сентября 2020 года	сентября 2021 года	сентября 2020 года
Стивидорные и дополнительные услуги порта	510,640	465,384	762	1,073	253,961	226,190
Новороссийск	373,266	331,091	636	896	171,921	148,897
Приморск	122,664	124,449	126	177	72,852	72,700
Балтийск	14,710	9,844	-	-	9,188	4,593
Услуги флота	10,511	10,848	40,030	42,071	18,847	20,056
Новороссийск	1,605	2,463	22,215	23,441	8,540	11,846
Приморск	8,906	8,385	17,815	18,630	10,307	8,210
Итого отчетные сегменты	521,151	476,232	40,792	43,144	272,808	246,246
Прочие	6,125	5,655	8,326	8,979	5,430	5,493
Итого сегменты	527,276	481,887	49,118	52,123	278,238	251,739
Нераспределенные суммы					985	(185,490)
Прибыль до налогообложения					279,223	66,249

3. ВЫРУЧКА

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2021 года	30 сентября 2020 года
Стивидорные и дополнительные услуги порта	509,028	464,895
Услуги флота	10,511	10,848
Прочие	6,518	5,802
Итого	526,057	481,545

4. ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ БЕЗ УЧЕТА АМОРТИЗАЦИИ

	Девять месяцев, закончившихся	
	30 сентября 2021 года	30 сентября 2020 года
Вознаграждения работникам	59,090	58,237
Топливо для перепродажи и собственного потребления	38,263	19,390
Услуги сторонних организаций, связанные с процессом обеспечения перевалки	22,239	24,867
Страховые взносы, начисляемые на заработную плату	15,149	15,037
Услуги по ремонту и поддержанию надлежащего технического состояния	12,695	11,223
Материалы	3,770	3,155
Электроэнергия и коммунальные услуги	3,745	3,903
Охранные услуги	3,239	3,250
Аренда	3,096	2,553
Налог на имущество и прочие налоги, кроме налога на прибыль	2,542	3,821
Профессиональные услуги	683	678
Расходы на страхование	616	675
Прочие расходы	10,576	22,169
Итого	175,703	168,958

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

5. ДИВИДЕНДЫ

Дивиденды, объявленные Группой в течение девяти месяцев 2021 и 2020 годов, составили 17,627 и 350,655, соответственно, включая дивиденды неконтролирующей доле участия.

Сумма дивидендов, объявленных ПАО «НМТП», приходящихся на одну акцию за девять месяцев 2021 и 2020 годов, составила 0.1 и 1.9 центов США, соответственно. Общая сумма дивидендов, выплаченная в течение девяти месяцев 2021 и 2020 годов, составила 17,279 и 341,480, соответственно. Сумма объявленных и выплаченных дивидендов не включает дивиденды, начисленные и выплаченные на собственные акции.

По состоянию на 30 сентября 2021 года Группа восстановила в состав нераспределенной прибыли не востребовавшие в установленный срок дивиденды в сумме 91 и отразила налог, удержанный при выплате дивидендов дочерней компании и на собственные акции, выкупленные у акционеров, в сумме 84, в результате нераспределенная прибыль увеличилась на 7.

По состоянию на 30 сентября 2021 года задолженность по дивидендам Группы составила 767 (на 31 декабря 2020 года: 897). Она отражена в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о финансовом положении по строке «Кредиторская задолженность и прочие обязательства» в составе краткосрочных обязательств по состоянию на 30 сентября 2021 года и 31 декабря 2020 года.

6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Кредиты и займы	476,819	592,145
За вычетом: текущей части долгосрочных кредитов и займов	(228,586)	(229,374)
Итого долгосрочные кредиты и займы	248,233	362,771

Долгосрочные кредиты и займы подлежат погашению следующим образом:

	Основная сумма долга	Процентное обязательство по договору	Итого
30 сентября 2021 года			
От 1 до 2 лет	248,776	4,480	253,256
Итого	248,776	4,480	253,256
31 декабря 2020 года			
От 1 до 2 лет	227,174	9,594	236,768
От 2 до 5 лет	136,310	2,787	139,097
Итого	363,484	12,381	375,865

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 30 сентября 2021 года, составившей 3.26% (31 декабря 2020 года: 3.26%).

По состоянию на 30 сентября 2021 года задолженность по кредитам и займам представлена за вычетом несамортизированных расходов по привлечению кредита в сумме 905 (на 31 декабря 2020 года: 1,069), в том числе несамортизированные расходы по долгосрочным кредитам и займам в сумме 543 (на 31 декабря 2020 года: 713).

НОВОРОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (в тысячах долларов США, если не указано иное)

6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

Основная часть финансовых обязательств Группы выражена в долларах США. Колебание курса доллара США приводит к появлению прибыли или убытка от курсовых разниц, которые влияют на финансовый результат Группы. В течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года, чистая прибыль от курсовых разниц, связанных с финансовыми обязательствами, увеличила прибыль Группы до налогообложения на 9,739 (в течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года, чистый убыток по курсовым разницам, связанным с финансовыми обязательствами, снизил прибыль Группы до налогообложения на 186,498).