

Бухгалтерская отчетность

за 9 месяцев 2026 г.

Организация ПАО "НМТП"

по ОКПО

01125867

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

2315004404

Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество

по ОКОПФ

12247

Форма собственности Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

по ОКФС

41

Адрес в пределах места нахождения 353900, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Портовая 14

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐ ДА

☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит АО "Технологии доверия-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

7705051102

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

1027700148431

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА

☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 30 сентября 2026 г.

Организация ПАО "НМТП"

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Отчетная дата

(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды

0710001

30 | 09 | 2026

01125867

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	352 938	406 308	366 718
6,7	Основные средства	1150	33 785 157	34 109 273	32 133 810
8	Финансовые вложения	1170	103 657 514	103 657 514	99 832 029
17	Отложенные налоговые активы	1180	4 563 448	4 588 719	4 532 000
10	Прочие внеоборотные активы	1190	10 865 371	8 517 521	5 119 765
	Итого по разделу I	1100	153 224 428	151 279 335	141 984 322
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
9	Запасы	1210	2 400 382	1 559 065	1 420 294
9	Долгосрочные активы к продаже	1215	5 712	1 091	2 637
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 767	5 903	625
10	Дебиторская задолженность	1230	1 668 244	2 298 949	1 254 105
8	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 709 000	25 506 000	-
11	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	39 438 713	8 710 266	20 431 352
	Прочие оборотные активы	1260	260 555	167 536	40 850
	Итого по разделу II	1200	46 487 373	38 248 810	23 149 863
	БАЛАНС	1600	199 711 801	189 528 145	165 134 185
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
12	Уставный капитал	1310	192 598	192 598	192 598
12	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	(2 518 448)	(2 518 448)	(2 518 448)
12	Резервный капитал	1360	9 630	9 630	9 630
12	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	189 081 215	176 505 623	153 355 785
	Итого по разделу III	1300	186 764 995	174 189 403	151 039 565
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
17	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 629 233	4 786 002	4 746 613
	Доходы будущих периодов	1425	-	33	149
14	Оценочные обязательства	1430	308 338	287 343	201 012
10	Прочие долгосрочные обязательства	1450	4 911 152	4 966 632	4 732 922
	Итого по разделу IV	1400	9 848 723	10 040 010	9 680 696
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
10	Кредиторская задолженность	1520	2 464 370	4 228 145	4 082 899
	Доходы будущих периодов	1530	693	312	137
14	Оценочные обязательства	1540	633 020	1 070 275	330 888
	Итого по разделу V	1500	3 098 083	5 298 732	4 413 924
	БАЛАНС	1700	199 711 801	189 528 145	165 134 185

Заместитель генерального директора по финансам и экономике

22 10 2026 г.

Н.В. Мельников
(по доверенности от 27.08.2026 № 06.1-03-24/211)



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 9 месяцев 2026 г.

Организация ПАО "НМТП"

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Отчетная дата

(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды

0710002

30 | 09 | 2026

01125867

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 9 месяцев 2026 г.	за 9 месяцев 2025 г.
15	Выручка	2110	23 899 704	27 384 255
15	Себестоимость продаж	2120	(12 115 335)	(10 657 965)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 784 369	16 726 290
15	Управленческие расходы	2220	(1 671 794)	(1 540 617)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 112 575	15 185 673
16	Доходы от участия в других организациях	2310	20 783 829	19 073 915
7,8	Проценты к получению	2320	7 134 140	7 015 157
7	Проценты к уплате	2330	(510 396)	(486 670)
16	Прочие доходы	2340	267 449	150 152
16	Прочие расходы	2350	(1 131 443)	(721 642)
17	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	36 656 154	40 216 585
	Налог на прибыль организаций	2410	(2 621 785)	(4 782 299)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(2 990 090)	(4 900 703)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	131 498	54 252
	налог на прибыль организаций за предыдущие налоговые периоды	2413	236 807	64 152
	Прочее	2460	1 468	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	34 035 837	35 434 286
	Совокупный финансовый результат	2500	34 035 837	35 434 286

Заместитель генерального директора по финансам и экономике

22 10 2026г.

Н.В. Мельников
(по доверенности от 27.08.2026 № 06.1-03-24/211)



Коды
0710004
30 09 2026
01125867
384

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
 за 9 месяцев 2026 г.

Организация ПАО "НМТП"
 Единица измерения: тыс. руб.

Пояс- нения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	192 598	(2 518 448)	9 630	153 355 785	151 039 565
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	192 598	(2 518 448)	9 630	153 355 785	151 039 565
12	за 9 месяцев 2025 г.						
	Чистая прибыль (убыток)	3211	x	x	x	35 434 286	35 434 286
	Дивиденды	3227	x	x	x	(17 945 399)	(17 945 399)
	На 30 сентября 2025 г.	3250	192 598	(2 518 448)	9 630	170 844 672	168 528 452
	На 31 декабря 2025 г.	3200	192 598	(2 518 448)	9 630	176 505 623	174 189 403
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	192 598	(2 518 448)	9 630	176 505 623	174 189 403
12	за 9 месяцев 2026 г.						
	Чистая прибыль (убыток)	3311	x	x	x	34 035 837	34 035 837
	Дивиденды	3327	x	x	x	(21 460 245)	(21 460 245)
	На 30 сентября 2026 г.	3300	192 598	(2 518 448)	9 630	189 081 215	186 764 995



(по достоверности от 27.08.2026 № 06.1-05-24/211)

Заместитель генерального директора по финансам и экономике

22.10.2026 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 9 месяцев 2026 г.

Организация ПАО "НМТП"

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Отчетная дата

(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды

0710005

30 | 09 | 2026

01125867

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 9 месяцев 2026 г.	за 9 месяцев 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	25 460 227	28 336 356
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	22 640 179	25 749 079
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	86 449	72 681
11	прочие поступления	4119	2 733 599	2 514 596
	Платежи - всего	4120	(18 013 423)	(16 406 601)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(7 023 328)	(5 428 339)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(4 218 209)	(2 915 821)
11	процентов по долговым обязательствам	4123	(510 396)	(486 670)
	налога на прибыль организаций	4124	(3 278 604)	(5 135 173)
	прочие платежи	4129	(2 982 886)	(2 440 598)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 446 804	11 929 755
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	80 883 447	40 989 338
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	55 102	75 321
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	56 491 000	20 184 800
11	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	24 336 141	20 698 719
	прочие поступления	4219	1 204	30 498
	Платежи - всего	4220	(35 803 949)	(48 213 885)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 109 949)	(3 440 600)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(2 485)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(33 694 000)	(44 770 800)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	45 079 498	(7 224 547)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	8 208	2 456
	в том числе:			
	прочие поступления	4319	8 208	2 456
	Платежи - всего	4320	(21 806 063)	(17 941 228)
	в том числе:			
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(21 795 941)	(17 932 647)
	прочие платежи	4329	(10 122)	(8 581)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(21 797 855)	(17 938 772)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	30 728 447	(13 233 564)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	8 710 266	431 352
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	39 438 713	7 197 788

Заместитель генерального директора по финансам и экономике

22 10 2026 г.

(по достоверности от 27.08.2026 № 06-03-14/211)



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ПАО «НМТП» за 9 месяцев 2026 года**

Содержание:

1. Общие сведения	3
2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность	4
3. Изменения учетной политики	4
4. Влияние внешних экономических факторов	4
5. Активы и обязательства в иностранной валюте	4
6. Основные средства	5
7. Аренда	5
8. Финансовые вложения	6
9. Запасы	6
10. Дебиторская и кредиторская задолженность	6
11. Денежные средства и денежные эквиваленты	6
12. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию	7
13. Оценочные обязательства	8
14. Обеспечения обязательств	8
15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	9
16. Прочие доходы и расходы	9
17. Налог на прибыль	9
18. Информация о связанных сторонах	9
19. Условные обязательства и условные активы	11
Приложение №01: Наличие и движение основных средств	12
Приложение №02: Капитальные вложения в основные средства	13
Приложение №03: Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений	14
Приложение №04: Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования	14
Приложение №05: Наличие и движение прав пользования активами	14
Приложение №06: Обязательства по аренде	15
Приложение №07: Арендные платежи к получению (финансовая аренда)	15
Приложение №08: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений	16
Приложение №09: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений	16
Приложение №11: Дебиторская задолженность	18
Приложение №12: Кредиторская задолженность	19
Приложение №13: Оценочные обязательства	20
Приложение №14: Доходы и расходы по обычным видам деятельности	21
Приложение №15: Состав расходов по обычным видам деятельности	21
Приложение №16: Прочие доходы и расходы	22
Приложение №17: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль	23
Приложение №18: Операции со связанными сторонами	24
Приложение №19: Незавершенные операции со связанными сторонами	25
Приложение №20: Существенные денежные потоки между ПАО «НМТП», его дочерними обществами, обществами в которых ПАО «НМТП» владеет от 20% до 50% долей/акций и основным хозяйственным обществом	26

1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Новороссийский морской торговый порт» (далее «ПАО «НМТП» или «Общество») учреждено в соответствии с Указом Президента РФ от 01 июля 1992 года.

Полное фирменное наименование на английском языке: Public Joint Stock Company «Novorossiysk Commercial Sea Port» (PJSC «NCSP»).

Величина зарегистрированного и оплаченного уставного (складочного) капитала составляет 192 598 154 руб.

На 30.09.2026 акционерами Общества являются:

- 1) Публичное акционерное общество «Транснефть»;
- 2) Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом;
- 3) прочие акционеры, права которых учитываются в депозитарии Небанковская кредитная организация АО «Национальный расчетный депозитарий», в том числе выкупленные акции (на балансе ПАО «НМТП»;
- 4) прочие акционеры.

Информация об уставном капитале приведена в разделе 12 Пояснений «Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию».

Сведения о регистрации Общества:

Общество зарегистрировано как акционерное общество 11 декабря 1992 года Постановлением Главы администрации г. Новороссийска № 3207 в форме акционерного общества открытого типа.

14 июля 2015 года на основании решения годового общего собрания акционеров организационно-правовая форма Общества приведена в соответствии с требованиями Федерального закона №99-ФЗ от 05 мая 2014 года и Открытое акционерное общество «Новороссийский морской торговый порт» переименовано в Публичное акционерное общество «Новороссийский морской торговый порт».

Филиалы и представительства Общества:

ПАО «НМТП» имеет одно представительство – Представительство ПАО «НМТП» в г. Москве.

Основные виды деятельности Общества:

Основным видом деятельности ПАО «НМТП» является транспортная обработка грузов. Транспортная обработка грузов включает в себя стивидорные услуги и дополнительные услуги, связанные со стивидорной деятельностью.

Под прочей деятельностью подразумеваются следующие услуги: связи; передачи электроэнергии, тепловой энергии; предоставление права пользования имуществом; предоставление иных услуг, не связанных с перевалкой и хранением груза в порту.

Важнейшими составляющими грузооборота ПАО «НМТП» являются нефть и нефтепродукты, черные металлы, химические грузы, железорудное сырье и концентрат, а также минеральные удобрения и уголь.

Органы управления Общества:

Органами управления Общества, согласно Уставу, являются: общее собрание акционеров, Совет директоров, генеральный директор, Правление (генеральный директор, директор по внутреннему контролю и управлению рисками ПАО «НМТП», заместитель генерального директора - руководитель коммерческой дирекции ПАО «НМТП»).

Ведение бухгалтерского учета Общества осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, который подчиняется заместителю генерального директора по финансам и экономике ПАО «НМТП».

2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- федеральных стандартов бухгалтерского учета;
- приказа ПАО «Транснефть» от 25.12.2024 № 251 «Об образцах форм бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» и организаций системы «Транснефть» (с учетом изменений, внесенных приказом ПАО «Транснефть» от 23.12.2025 № 218);
- приказа Общества «Об учетной политике» от 30.12.2025 № 844.

С учетом права, предусмотренного пунктом 16 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.04.2008 № 48н, Общество не раскрывает информацию о составе исполнительных и контрольных органов, перечень хозяйственных обществ, являющихся связанными сторонами, и хозяйственные операции по каждой связанной стороне.

3. Изменения учетной политики

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2026 год не вносились.

4. Влияние внешних экономических факторов

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на его бизнес оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. В связи с тем, что правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться и изменяться, существует риск неоднозначного толкования их требований.

Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц, в том числе касающиеся ограничений на поставку нефти и нефтепродуктов из России в страны Европейского союза. Более того, существует высокий риск введения дальнейших санкций в отношении энергетического сектора.

Введение санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сложности в осуществлении выплат для российских эмитентов. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Руководство Общества продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Представленная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

5. Активы и обязательства в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по курсу, устанавливаемому ЦБ РФ на дату совершения операции и на отчетную дату, а в случае отсутствия такого курса – по кросс-курсу соответствующей валюты, рассчитанному исходя из курсов иностранных валют, установленных ЦБ РФ.

Для отражения в бухгалтерском балансе оценка активов и обязательств, относящихся к валютным статьям бухгалтерского баланса, за исключением авансов и сумм предоплаты, произведена по курсу на конец отчетного периода.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец каждого из представленных в отчете о движении денежных средств отчетных периодов пересчитываются в рубли по курсу, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на соответствующую дату.

Курс Центрального банка РФ составил:

Наименование валюты	На 30.09.2026, руб.	На 31.12.2025, руб.	На 31.12.2024, руб.
за 1 доллар США	84,4283	78,2267	101,6797
за 1 евро	96,0625	92,0938	106,1028
за 100 Казахстанских тенге	19,1114	15,4978	19,4860
за 1 Белорусский рубль	27,8779	26,9496	29,6434

6. Основные средства

Информация об основных средствах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №01 «Наличие и движение основных средств»
- Приложение №02 «Капитальные вложения в основные средства»
- Приложение №03 «Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений»
- Приложение №04 «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования»

Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств, тыс. руб.:

Показатель	На 30.09.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Земельные участки	1 107 330	1 107 330	1 107 330
Всего:	1 107 330	1 107 330	1 107 330

Ликвидационная стоимость не оказывает существенного влияния на расчет амортизации.

Активы (за исключением земельных участков, зданий и сооружений, объектов основных средств, находящихся в долевой собственности, имущества, предназначенного исключительно для предоставления во временное пользование с целью получения дохода) стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ФСБУ 6/2020, списанные на расходы, а также полученные в аренду, полученные в пользование в порядке содействия исполнения договора и отраженные на забалансовых счетах в сумме, тыс. руб.:

Показатель	На 30.09.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Активы стоимостью менее установленного лимита в забалансовом учете	374 000	358 198	323 611
Основные средства, полученные в аренду	1 405 507	1 379 235	1 441 339

7. Аренда

Информация о наличии и движении прав пользования активами приведена в Приложении № 05 «Наличие и движение прав пользования активами».

Права пользования активом представлены договорами аренды гидротехнических сооружений и договорами лизинга оборудования и отражены в графе ППА Приложения № 01 «Наличие и движение основных средств» и в Приложении № 05 «Наличие и движение прав пользования активами».

Информация об обязательствах по аренде приведена в Приложении № 06 «Обязательства по аренде». Процентные расходы на обязательство по аренде включаются в состав строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

Информация по арендным платежам к получению по финансовой аренде приведена в Приложении № 07 «Арендные платежи к получению (финансовая аренда)». Процентные доходы по финансовой аренде включаются в состав строки 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

8. Финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №08 «Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений»
- Приложение №09 «Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений»

В 2024 году Обществом предоставлен целевой заем дочерней компании ООО «УПК НСРЗ» для реализации проекта по строительству Универсального перегрузочного комплекса АО «НСРЗ» со сроком погашения до 31.12.2031. Выплата процентов предусмотрена в конце срока вместе с телом займа. Процентная ставка в год определяется размером ключевой ставки ЦБ РФ, действующей в соответствующие периоды пользования суммой займа, увеличенной на 2%. Проценты, начисленные за период пользования займа, не капитализируются в тело займа и отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» (Приложение №11 «Дебиторская задолженность»).

Информация о займах, выданных связанным сторонам, раскрыта в Приложении №19 «Незавершенные операции со связанными сторонами».

На 30.09.2026 в составе финансовых вложений отражены депозитные вклады на срок свыше 92 дней на сумму 2 709 000 тыс. руб. Указанные депозиты были размещены по ставкам в диапазоне 13,95% – 14,10%. По состоянию на 30.09.2026 депозиты размещены в банках, которым, согласно оценке рейтингового агентства АО «ЭкспертРА» присвоены рейтинги ruAA+, ruAAA и рейтингового агентства АО «АКРА» присвоены рейтинги AAA.

9. Запасы

Информация о запасах приведена в Приложении № 10 «Наличие и движение запасов» к Пояснениям.

По состоянию на 30.09.2026, 31.12.2025 и 31.12.2024 запасы в залоге отсутствуют.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении № 11 «Дебиторская задолженность» к Пояснениям.

Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении № 12 «Кредиторская задолженность» к Пояснениям.

11. Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка показателя строки 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» по видам денежных средств и эквивалентов, тыс. руб.:

Показатель	На 30.09.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Денежные эквиваленты (депозиты со сроком размещения до 3 месяцев)	39 436 850	8 708 700	20 423 900
Расчетные счета	1 863	1 566	7 452
Всего	39 438 713	8 710 266	20 431 352

Указанные депозиты были размещены по ставке 13,25% - 14,45% на 30.09.2026 (14,5% - 16,41% в 2025 году; 20,75% - 25,85% в 2024 году). По состоянию на 30.09.2026 депозиты размещены в банках, которым согласно оценке рейтингового агентства АО «ЭкспертРА» присвоены рейтинги ruAA+, ruAAA и рейтингового агентства АО «АКРА» присвоены рейтинги AAA.

Расшифровка показателей отчета о движении денежных средств, отражающих прочие поступления и платежи, тыс. руб.:

Показатели	Код	9 месяцев 2026 года	9 месяцев 2025 года
Денежные потоки от текущих операций			
прочие поступления	4119	2 733 599	2 514 596
в том числе:			
проценты от размещения денежных средств на депозитах	4119	1 703 060	2 348 079
поступление обеспечительных платежей (свернуто)	4119	366 938	7 451
страховое возмещение	4119	339 773	3 780
возврат налогов (за исключением НДС) и страховых взносов	4119	245 707	25 762
прочее	4119	78 121	129 524
прочие платежи	4129	2 982 886	2 440 598
в том числе:			
налоги сборы и взносы, уплачиваемые в бюджет	4129	2 271 508	1 602 995
возврат денежных средств контрагентам	4129	168 097	123 533
прочее	4129	543 281	714 070

Оплата процентов, начисленных на обязательство по аренде, включена в денежные потоки по текущей деятельности по строке 4123 «Платежи процентов по долговым обязательствам».

Поступления процентов от сдачи имущества в финансовую аренду, включены в денежные потоки по инвестиционной деятельности по строке 4214 «Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях».

Информация о существенных денежных потоках с основным, дочерними и хозяйственными обществами, в которых ПАО «НМТП» владеет от 20% до 50% долей/акций приведена в Приложении №20 «Существенные денежные потоки между ПАО «НМТП», его дочерними обществами, обществами в которых ПАО «НМТП» владеет от 20% до 50% долей/акций и основным хозяйственным обществом».

12. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию

Уставной капитал Общества на 30.09.2026, 31.12.2025 и 31.12.2024 состоит из 19 259 815 400 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,01 руб. На отчетную дату уставной капитал полностью оплачен и его величина соответствует величине, установленной в зарегистрированном Уставе.

28.06.2024 решением общего собрания акционеров ПАО «НМТП» было принято решение выплатить дивиденды по результатам 2023 года за счет чистой прибыли Общества за 2023 год денежными средствами в размере 14 471 793 тыс. руб. (0,772 руб. на одну акцию).

30.06.2025 решением общего собрания акционеров ПАО «НМТП» было принято решение выплатить дивиденды по результатам 2024 года за счет чистой прибыли Общества за 2024 год денежными средствами в размере 17 945 398 тыс. руб. (0,9573 руб. на одну акцию).

30.09.2026 решением общего собрания акционеров ПАО «НМТП» было принято решение выплатить дивиденды по результатам 2025 года за счет чистой прибыли Общества за 2025 год денежными средствами в размере 21 460 245 тыс. руб. (1,1448 руб. на одну акцию).

Прибыль (убыток) на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров-владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода. Базовая прибыль (убыток) равна чистой прибыли (чистому убытку) отчетного периода, приходящейся на владельцев обыкновенных акций акционерного общества.

Показатели	За 9 месяцев 2026 года	За 9 месяцев 2025 года
Базовая прибыль (убыток) за отчетный период, тыс. руб.	34 035 837	35 434 286
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода, штук	18 745 846 379	18 745 846 379
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	1,82	1,89

В 2025 – 9 месяцев 2026 гг. Общество не проводило дополнительную эмиссию акций.

Общество не эмитировало ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, и не заключало договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим разведенная прибыль на акцию не рассчитывалась.

13. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложении №13 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

Выплата вознаграждения по итогам работы за 2026 год планируется во 2 квартале 2027 года. Срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2025 год – во 2 квартале 2026 года.

Фактически выплачено вознаграждения по итогам работы за год, тыс. руб.:

Наименование показателя	В 2026 г. (за 2024 г. - 2025 г.)	В 2025 г. (за 2024 г.)
Сумма вознаграждения по итогам работы за год (без учета страховых взносов)	539 307	–
Сумма страховых взносов	162 338	–
ВСЕГО	701 645	–
в том числе за счет созданного в 2024-2025 гг. резерва	701 645	–

14. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств и платежей полученные (забалансовый учет), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Банковские гарантии, полученные под авансы, выплаченные поставщикам/подрядчикам	347 399	2 242 525	1 394 613
Банковские гарантии, обеспечивающие исполнение обязательств в гарантийный период	46 729	51 217	37 184
Банковские гарантии, обеспечивающие исполнение условий договора	186 671	244 582	190 470
Обеспечения полученные от заказчиков в счет исполнения условий договора	474 406	150 000	222 000
Прочие обеспечения полученные	2 389	3 412	4 429
Итого	1 057 594	2 691 736	1 848 696

Обеспечения обязательств и платежей выданные (забалансовый учет), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Поручительство	3 261 229	3 261 229	100 000
Итого	3 261 229	3 261 229	100 000

В рамках заключенных договоров с покупателями услуг Общества были получены обеспечительные платежи.

По состоянию на 30.09.2026 в составе выданных обеспечений отражено обязательство ПАО «НМТП» по договору поручительства за исполнение ООО «УПК НСРЗ» обязательства перед Российской Федерацией в лице Федерального агентства морского и речного транспорта в соответствии с заключенным концессионным соглашением о создании, реконструкции и эксплуатации объектов инфраструктуры Универсального перегрузочного комплекса в морском порту Новороссийск. Сроком исполнения обязательства является 12.06.2028. Возникновение негативных последствий в связи с выданным поручительством маловероятно.

15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности приведена в Приложении №14 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности», Приложении №15 «Состав расходов по обычным видам деятельности» к Пояснениям.

16. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах приведена в Приложении №16 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

17. Налог на прибыль

Информация о формировании условного расхода по налогу на прибыль, постоянного налогового расхода (дохода), отложенного налога на прибыль приведена в Приложении №17 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль».

С 01.01.2025 на основании Федерального закона от 12.07.2024 № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» ставка налога на прибыль повышена с 20% до 25%. При расчете отложенного налогового актива и обязательства по состоянию на 31.12.2024 применена ставка налога на прибыль в размере 25%. Величина отложенного налога на прибыль, начисленного в связи с изменением ставки налога на прибыль, отражена по строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах.

Налоговые риски

Налоговая система Российской Федерации продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, которые временами являются противоречивыми, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами.

Руководство Общества, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений налоговыми и судебными органами может быть иной и, в случае если налоговые органы смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать влияние на суммы налогов к уплате.

18. Информация о связанных сторонах

Общество полностью контролируется ПАО «Транснефть» и входит в Группу Транснефть, состоящую из ПАО «Транснефть», дочерних обществ ПАО «Транснефть» и обществ, в которых ПАО «Транснефть» прямо или косвенно владеет от 20% до 50% долей/акций.

В соответствии с п. 16 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.04.2008 N 48н, информация о связанных сторонах раскрыта в ограниченном объеме. Характер отношений, виды и объем операций, а также стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям раскрываются для следующих групп связанных сторон:

- основное хозяйственное общество;

- дочерние общества;
- хозяйственные общества, в которых ПАО «НМТП» владеет от 20% до 50% долей/акций;
- общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием (организации Группы Транснефть);
- основной управленческий персонал.

Основное хозяйственное общество

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия*					
		(непосредственно или через свои дочерние общества)					
		на 30.09.2026 г.		на 31.12.2025 г.		на 31.12.2024 г.	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ПАО «Транснефть»	123112, г. Москва, Пресненская набережная, д. 4, стр. 2	63,08	121 491	63,08	121 491	63,08	121 491

*Доля косвенного участия ПАО «Транснефть» в Обществе через его непосредственных участников определена в виде произведения долей непосредственного участия указанных организаций этой последовательности одна в другой (п.1 ст.20 Налогового кодекса Российской Федерации).

Информация об операциях и состоянии расчетов с организациями Группы Транснефть приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №18 «Операции со связанными сторонами»
- Приложение №19 «Незавершенные операции со связанными сторонами»
- Приложение №20 «Существенные денежные потоки между ПАО «НМТП», его дочерними обществами, обществами в которых ПАО «НМТП» владеет от 20% до 50% долей/акций и основным хозяйственным обществом»

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, тыс. руб.:

Показатель	за 9 месяцев 2026	за 9 месяцев 2025
Краткосрочные вознаграждения	126 076	114 303

19. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

Информация о сумме выданных поручительств за третьи лица раскрыта в разделе 14 «Обеспечения обязательств». Руководство Общества не ожидает каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами.

Руководитель



Н.В. Мельников

Дата

22 10 2026 г.

Приложение №01: Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Здания	Земельные участки	Сооружения и передат. устройства (кроме гр. 3)	Машины и оборудование	Транспортные средства	ППА	Прочие	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
Балансовая стоимость на 31.12.2024	925 835	1 107 330	6 469 076	12 787 676	220 689	4 173 567	594 823	26 278 996
Первоначальная стоимость	2 169 237	1 107 330	10 617 983	26 082 034	932 258	4 757 028	1 840 594	47 506 464
Накопленная амортизация	(1 243 402)	-	(4 148 907)	(13 294 358)	(711 569)	(583 461)	(1 245 771)	(21 227 468)
Изменения за период:								
Первоначальная стоимость:								
Поступление	77 626	-	447 411	1 529 302	1 814 816	236 139	234 098	4 339 392
Выбытие	(8)	-	(215 347)	(552 466)	(5 515)	-	(3 977)	(777 313)
Амортизация:								
Амортизация	(138 465)	-	(623 145)	(1 685 023)	(115 896)	(134 631)	(173 617)	(2 870 777)
Выбытие	4	-	176 566	451 488	5 515	-	-	633 573
Балансовая стоимость на 31.12.2025	864 992	1 107 330	6 254 561	12 530 977	1 919 609	4 275 075	651 327	27 603 871
Первоначальная стоимость	2 246 855	1 107 330	10 850 047	27 058 870	2 741 559	4 993 167	2 070 715	51 068 543
Накопленная амортизация	(1 381 863)	-	(4 595 486)	(14 527 893)	(821 950)	(718 092)	(1 419 388)	(23 464 672)
Изменения за период:								
Первоначальная стоимость:								
Поступление	31 881	-	150 333	551 567	35 633	-	10 759	780 173
Выбытие	(3 389)	-	(164 817)	(209 354)	(8 277)	-	(867)	(386 704)
Амортизация:								
Амортизация	(97 165)	-	(468 053)	(1 188 985)	(146 954)	(106 877)	(145 932)	(2 153 966)
Выбытие	1 120	-	109 781	132 852	8 249	-	867	252 869
Балансовая стоимость на 30.09.2026	797 439	1 107 330	5 881 805	11 817 057	1 808 260	4 168 198	516 154	26 096 243
Первоначальная стоимость	2 275 347	1 107 330	10 835 563	27 401 083	2 768 915	4 993 167	2 080 607	51 462 012
Накопленная амортизация	(1 477 908)	-	(4 953 758)	(15 584 026)	(960 655)	(824 969)	(1 564 453)	(25 365 769)

тыс. руб.

Приложение №02: Капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		тыс. руб.
		затраты	обесценение	затраты	принято к учету в качестве основных средств		выбыло		обесценение	затраты	обесценение		
					затраты	обесценение	затраты	обесценение					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего	9 месяцев 2026 г.	4 038 968	(657)	2 724 217	(749 163)	–	(40)	–	–	6 013 982	(657)		
	- 2025 г.	3 057 228	(657)	5 176 863	(4 103 253)	–	(91 870)	–	–	4 038 968	(657)		
	9 месяцев 2026 г.	897 525	–	127 829	–	–	(912 978)	–	–	112 376	–		
Оборудование, требующее монтажа	2025 г.	842 285	–	297 119	–	–	(241 879)	–	–	897 525	–		
	9 месяцев 2026 г.	228 581	–	186 199	–	–	(112 024)	–	–	302 756	–		
Материалы, предназначенные для капитального строительства	2025 г.	128 511	–	132 265	–	–	(32 195)	–	–	228 581	–		

Приложение №03: Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	тыс. руб.
		авансы	выдано	погашено	прочие изменения	авансы	
1	2	3	5	6	7	9	
Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений	9 месяцев 2026 г.	1 340 985	275 440	(345 724)	(10 244)	1 260 457	
	2025 г.	1 827 447	1 561 899	(1 995 539)	(52 822)	1 340 985	

Приложение №04: Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

тыс. руб.				
Наименование показателя				
1	На 30.09.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024	
Балансовая стоимость объектов основных средств, предоставленных за плату во временное пользование	2	3	4	
	243 875	51 460	57 993	

Приложение №05: Наличие и движение прав пользования активами

тыс. руб.		
Наименование показателя	Сооружения и передат. устройства	Итого
1	2	3
Балансовая стоимость на 31.12.2024	4 173 567	4 173 567
Амортизация	(134 631)	(134 631)
Пересмотр	236 139	236 139
Балансовая стоимость на 31.12.2025	4 275 075	4 275 075
Амортизация	(106 877)	(106 877)
Балансовая стоимость на 30.09.2026	4 168 198	4 168 198

Приложение №06: Обязательства по аренде

тыс. руб.

Наименование показателя		Сумма
1		2
Сумма задолженности на 31.12.2024		4 641 502
Пересмотр		236 139
Процентный расход		648 728
Платежи		(658 164)
Сумма задолженности на 31.12.2025		4 868 205
Процентный расход		510 396
Платежи		(518 792)
Сумма задолженности на 30.09.2026		4 859 809

Приложение №07: Арендные платежи к получению (финансовая аренда)

тыс. руб.

Наименование показателя	1 год	2 год	3 год	4 год	5 год	Оставшийся срок	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
на 31.12.2024							
Валовые инвестиции	375 852	375 852	338 175	338 175	338 175	7 508 374	9 274 603
Неполученный (будущий) доход	(295 925)	(285 998)	(278 252)	(273 911)	(269 255)	(3 708 949)	(5 112 290)
Чистые инвестиции	79 927	89 854	59 923	64 264	68 920	3 799 425	4 162 313
на 31.12.2025							
Валовые инвестиции	363 037	338 175	338 175	338 175	338 175	7 171 580	8 887 317
Неполученный (будущий) доход	(285 746)	(278 252)	(273 911)	(269 255)	(264 262)	(3 444 686)	(4 816 112)
Чистые инвестиции	77 291	59 923	64 264	68 920	73 913	3 726 894	4 071 205
на 30.09.2026							
Валовые инвестиции	342 696	338 175	338 175	338 175	338 175	6 917 949	8 613 345
Неполученный (будущий) доход	(279 467)	(275 025)	(270 450)	(265 544)	(260 282)	(3 249 982)	(4 600 750)
Чистые инвестиции	63 229	63 150	67 725	72 631	77 893	3 667 967	4 012 595

Приложение №08: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	поступило	первоначальная стоимость	тыс. руб.
1	2	3	4	5	
Долгосрочные - всего	9 месяцев 2026 г.	103 657 514	-	103 657 514	
	2025 г.	99 832 029	3 825 485	103 657 514	
	9 месяцев 2026 г.	84 194 213	-	84 194 213	
в том числе: инвестиции в дочерние общества	2025 г.	84 191 728	2 485	84 194 213	
	9 месяцев 2026 г.	500 000	-	500 000	
инвестиции в хозяйственные общества, в которых ПАО «НМТП» владеет от 20% до 50% долей/акций	2025 г.	500 000	-	500 000	
	9 месяцев 2026 г.	1	-	1	
инвестиции в др. организации	2025 г.	1	-	1	
	9 месяцев 2026 г.	18 963 300	-	18 963 300	
предоставленные займы	2025 г.	15 140 300	3 823 000	18 963 300	

Приложение №09: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	поступило	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6
Краткосрочные - всего	9 месяцев 2026 г.	25 506 000	33 694 000	(56 491 000)	2 709 000
	2025 г.	-	61 019 800	(35 513 800)	25 506 000
банковские вклады (депозиты)	9 месяцев 2026 г.	25 506 000	33 694 000	(56 491 000)	2 709 000
	2025 г.	-	61 019 800	(35 513 800)	25 506 000

Приложение №10: Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		тыс. руб
		себестоимость	резерв под обесце- нение	поступления и затраты	выбыло		резерв под обесценение	себестоимость	резерв под обесценение запасов	
					себестоимость	резерв под обесце- нение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Запасы - всего	9 месяцев 2026 г.	1 572 258	(13 193)	14 152 135	(13 309 639)	350	(1 529)	2 414 754		(14 372)
	2025 г.	1 433 197	(12 903)	16 699 813	(16 560 752)	2 362	(2 652)	1 572 258		(13 193)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	9 месяцев 2026 г.	1 558 760	(12 739)	1 753 827	(912 024)	20	(1 324)	2 400 563		(14 043)
	2025 г.	1 424 548	(12 815)	1 571 061	(1 436 849)	76	-	1 558 760		(12 739)
затраты в незавершенном производстве	9 месяцев 2026 г.	8 843	-	12 390 898	(12 390 898)	-	-	8 843		-
	2025 г.	-	-	15 113 154	(15 104 311)	-	-	8 843		-
товары для перепродажи	9 месяцев 2026 г.	4 655	(454)	7 410	(6 717)	330	(205)	5 348		(329)
	2025 г.	8 649	(88)	15 598	(19 592)	2 286	(2 652)	4 655		(454)

Приложение №11: Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30.09.2026		На 31.12.2025		На 31.12.2024	
	учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	10 813 852	-	8 482 438	-	5 083 934	-
в том числе:						
авансы выданные	9	-	11	-	668	-
расчеты по инвестиции в аренду	3 949 366	-	3 993 914	-	4 082 386	-
прочие дебиторы	6 864 477	-	4 488 513	-	1 000 880	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	14 774 931	(13 106 687)	15 410 857	(13 111 908)	14 121 048	(12 866 943)
в том числе:						
покупатели и заказчики	1 082 770	(926 713)	1 252 864	(931 783)	962 465	(686 627)
прочие авансы выданные	202 634	-	193 617	-	175 520	-
расчеты по инвестиции в аренду	63 229	-	77 291	-	79 927	-
расчеты по налогам, сборам и страховым взносам	668 941	-	715 429	-	557 854	-
расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	312	-	238	-
расчеты с подотчетными лицами	1 868	-	2 991	-	480	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	1 868	-	1 339	-	1 483	-
прочие дебиторы	12 753 621	(12 179 974)	13 167 014	(12 180 125)	12 343 081	(12 180 316)
Итого	25 588 783	(13 106 687)	23 893 295	(13 111 908)	19 204 982	(12 866 943)

тыс. руб.

Приложение №12: Кредиторская задолженность

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 30.09.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	4 911 152	4 966 632	4 732 922
в том числе:			
обязательство по аренде	4 847 165	4 856 811	4 632 066
прочее	63 987	109 821	100 856
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2 464 370	4 228 145	4 082 899
в том числе:			
поставщики и подрядчики	803 404	633 284	383 182
обязательство по аренде	12 644	11 394	9 436
задолженность перед персоналом организации	117 529	-	85
задолженность по страховым взносам	2 204	3 697	2 535
задолженность по налогам, сборам и страховым взносам	186 137	655 235	432 511
авансы полученные	562 951	2 129 643	2 094 918
по агентским договорам	41 497	41 497	31 856
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	225 864	553 536	843 368
прочие кредиторы	512 140	199 859	285 008
Итого	7 375 522	9 194 777	8 815 821

Приложение №13: Оценочные обязательства

							тыс. руб.
Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода	
1	2	3	4	5	6	7	
Долгосрочные оценочные обязательства - всего	9 месяцев 2026 г. 2025 г.	287 343 201 012	20 995 86 701	- -	- (370)	308 338 287 343	
резерв по пенсионным обязательствам	9 месяцев 2026 г. 2025 г.	287 343 201 012	20 995 86 701	- -	- (370)	308 338 287 343	
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	9 месяцев 2026 г. 2025 г.	1 070 275 330 888	827 450 1 267 454	(1 245 624) (527 494)	(19 081) (573)	633 020 1 070 275	
в том числе:	9 месяцев 2026 г. 2025 г.	810 705 119 158	434 224 691 547	(701 644) -	(19 081) -	524 204 810 705	
на выплату ежегодного вознаграждения	9 месяцев 2026 г. 2025 г.	181 556 150 674	387 511 558 376	(543 980) (527 494)	- -	25 087 181 556	
резерв на оплату отпусков	9 месяцев 2026 г. 2025 г.	78 014 61 056	5 715 17 531	- -	- (573)	83 729 78 014	
резерв по пенсионным обязательствам							

Приложение №14: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 9 месяцев 2026 года	За 9 месяцев 2025 года		
1	2	3	4	5
Выручка - всего	23 899 704	27 384 255	(3 484 551)	(13)
в том числе:				
Выручка от стивидорной деятельности и по дополнительным услугам, связанным со стивидорной деятельностью	23 561 809	27 201 132	(3 639 323)	(13)
Выручка от прочих услуг	337 895	183 123	154 772	85
Себестоимость - всего	12 115 335	10 657 965	1 457 370	14
в том числе:				
Себестоимость продаж стивидорных услуг и дополнительных услуг, связанных со стивидорной деятельностью	11 776 117	10 454 479	1 321 638	13
Себестоимость продаж прочих услуг	339 218	203 486	135 732	67

Приложение №15: Состав расходов по обычным видам деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 9 месяцев 2026 года	за 9 месяцев 2025 года
1	2	3
Материальные затраты	5 274 213	4 882 329
Затраты на оплату труда	4 546 970	3 658 018
Отчисления на социальные нужды	1 383 937	1 115 970
Амортизация	2 215 322	2 246 970
Прочие затраты	366 687	295 295
Итого расходов	13 787 129	12 198 582

Приложение №16: Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 9 месяцев 2026 года	за 9 месяцев 2025 года		
1	2	3	4	5
Прочие доходы - всего	267 449	150 152	117 297	78
в том числе:				
Доходы (свернуто с расходами) от выбытия основных средств, включая незавершенные капитальные вложения	1 304	24 874	(23 570)	(95)
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	101 883	93 588	8 295	9
Стоимость оприходованных ТМЦ, полученных при списании (ликвидации) основных средств и прочего имущества	29 127	5 625	23 502	418
Стоимость оприходованных ТМЦ, полученных при осуществлении ремонта и реконструкции основных средств	23 788	13 646	10 142	74
Доходы от восстановления резерва на вознаграждение по итогам года	19 081	–	19 081	–
Превышение страхового возмещения над фактическими расходами по прочим страховым случаям	68 279	2 265	66 014	2 915
Прочие доходы, связанные с безвозмездным получением активов	10 128	97	10 031	10 341
Другие прочие доходы	13 859	10 057	3 802	38
Прочие расходы - всего	1 131 443	721 642	409 801	57
в том числе:				
Расходы (свернуто с доходами) от выбытия прочих активов	–	15 888	(15 888)	(100)
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взысканию	5 758	100	5 658	5 658
Сумма начисленного резерва по сомнительной задолженности (свернуто)	–	253 629	(253 629)	(100)
Убытки (свернуто с прибылями) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	939 621	265 925	673 696	253
Начисление резервов предстоящих расходов под прочие оценочные обязательства	26 710	18 087	8 623	48
Расходы социального характера	51 994	47 998	3 996	8
Страховые взносы, начисленные с выплат социального характера	7 936	7 630	306	4
Прочая благотворительная и финансовая помощь	36 265	19 234	17 031	89
Выплаты, льготы, компенсации неработающим пенсионерам в денежной и натуральной форме	10 303	13 678	(3 375)	(25)
Иные прочие расходы	52 856	79 473	(26 617)	(33)

Приложение №17: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		за 9 месяцев 2026 года	за 9 месяцев 2025 года
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	36 656 154	40 216 585
1.2	облагаемая по ставке 25%	15 872 325	21 142 670
1.5	облагаемая по ставке 0%	20 783 829	19 073 915
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(3 968 081)	(5 285 668)
2.2	в том числе: рассчитанный по ставке 25%	(3 968 081)	(5 285 668)
3	Постоянный налоговый доход (расход)	1 346 296	503 369
4	Налог на прибыль в том числе:		
4.1	Текущий налог на прибыль организаций	(2 621 785)	(4 782 299)
4.2	Отложенный налог на прибыль организаций	(2 990 090)	(4 900 703)
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц	131 498	54 252
4.3	Налог на прибыль за прошлые налоговые периоды	131 498	54 252
		236 807	64 152

Приложение №18: Операции со связанными сторонами

Характер операций	Основное общество	Дочерние общества	Общества, в которых владение от 20% до 50% долей/акций	тыс. руб.	
				Другие организации Группы Транснефть	5
1	2	3	4		
за 9 месяцев 2026 года					
Приобретение работ, услуг	15 907	3 119 124	-		1 505 663
Реализация работ, услуг	915	63 676	93 550		3 772 840
Дивиденды полученные	-	19 676 259	1 107 570		-
Дивиденды начисленные	13 369 080	300 982	-		-
Начисленные проценты к получению по выданным займам	-	2 381 713	-		-
Проценты по инвестициям в аренду полученные	-	215 364	-		-
за 9 месяцев 2025 года					
Приобретение работ, услуг	14 056	2 154 176	-		1 152 739
Реализация имущества, работ, услуг	890	40 910	731 556		3 681 731
Дивиденды полученные	-	17 775 323	1 298 592		-
Дивиденды начисленные	11 179 438	251 686	-		-
Начисленные проценты к получению по выданным займам	-	2 589 995	-		-
Проценты по инвестициям в аренду полученные	-	222 221	-		-

Приложение №19: Незавершенные операции со связанными сторонами

тыс. руб.					
Характер операции	Основное общество	Дочерние общества	Общества, в которых владение от 20% до 50% долей/акций	Другие организации Группы Транснефть	
1	2	3	4	5	
на 30.09.2026					
Долгосрочная дебиторская задолженность	–	6 853 904	–	–	–
Краткосрочная дебиторская задолженность	1 504	217 720	104	117 668	117 668
Краткосрочная кредиторская задолженность	1 623	260 184	–	341 465	341 465
Долгосрочные предоставленные займы	–	18 963 300	–	–	–
Стоимость основных средств, полученных в аренду, и числящихся за балансом	305 239	403 351	–	9 088	9 088
Стоимость прочего имущества (движимое имущество), полученного в аренду и числящихся за балансом	5 343	–	–	–	–
Стоимость основных средств, переданных в аренду	423	177 210	–	93 577	93 577
Чистая инвестиция в аренду (долгосрочная часть)	–	3 949 366	–	–	–
Чистая инвестиция в аренду (краткосрочная часть)	–	63 229	–	–	–
на 31.12.2025					
Долгосрочная дебиторская задолженность	–	4 472 191	–	–	–
Краткосрочная дебиторская задолженность по выставленным счетам	2 858	4 833	19 632	2 379	2 379
Краткосрочная кредиторская задолженность по выставленным счетам	1 417	183 737	–	381 400	381 400
Долгосрочные предоставленные займы	–	18 963 300	–	–	–
Стоимость основных средств, полученных в аренду, и числящихся за балансом	279 523	402 795	–	9 088	9 088
Стоимость прочего имущества (движимое имущество), полученного в аренду и числящихся за балансом	4 501	44	–	–	–
Стоимость основных средств, переданных в аренду	423	36 466	–	94 412	94 412
Чистая инвестиция в аренду (долгосрочная часть)	–	3 993 914	–	–	–
Чистая инвестиция в аренду (краткосрочная часть)	–	77 291	–	–	–
на 31.12.2024					
Долгосрочная дебиторская задолженность	–	993 778	–	–	–
Краткосрочная дебиторская задолженность по выставленным счетам	2 165	86 843	28 136	18 082	18 082
Долгосрочные предоставленные займы	–	15 140 300	–	–	–
Краткосрочная кредиторская задолженность по выставленным счетам	1 289	79 063	–	263 346	263 346
Стоимость основных средств, полученных в аренду, и числящихся за балансом	275 932	459 751	–	5 932	5 932
Стоимость прочего имущества (движимое имущество), полученного в аренду и числящихся за балансом	4 501	109	–	–	–
Стоимость основных средств, переданных в аренду	423	32 536	–	93 996	93 996
Чистая инвестиция в аренду (долгосрочная часть)	–	4 082 386	–	–	–
Чистая инвестиция в аренду (краткосрочная часть)	–	79 927	–	–	–

Приложение №20: Существенные денежные потоки между ПАО «НМТП», его дочерними обществами, обществами в которых ПАО «НМТП» владеет от 20% до 50% долей/акций и основным хозяйственным обществом

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 9 месяцев 2026 года	за 9 месяцев 2025 года
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления	173 112	784 947
Платежи	(3 055 300)	(2 091 430)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(2 882 188)	(1 306 483)
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления	21 053 311	19 349 710
Платежи	(84 460)	(3 866 890)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	20 968 851	15 482 820
Денежные потоки от финансовых операций		
Платежи	(13 630 935)	(11 398 405)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(13 630 935)	(11 398 405)