

Бухгалтерская отчетность
за 1 квартал 2025 г.

Организация ПАО "НМТП"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество
Форма собственности Смешанная российская собственность с долей
федеральной собственности
Адрес в пределах места нахождения 353900, Краснодарский край, г.
Новороссийск, ул. Портовая 14
Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту
Бухгалтерская отчетность не подлежит утверждению

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

01125867
2315004404
012247
41

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 марта 2025 г.

Организация ПАО "НМТП"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	368 193	366 718	308 936
6,7	Основные средства	1150	31 912 614	32 133 810	34 664 560
8	Финансовые вложения	1170	99 832 029	99 832 029	84 691 729
16	Отложенные налоговые активы	1180	4 532 290	4 532 000	4 044 204
7,9,10	Прочие внеоборотные активы	1190	5 947 778	5 119 765	4 206 761
	Итого по разделу I	1100	142 592 904	141 984 322	127 916 190
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
9	Запасы	1210	1 396 866	1 420 294	1 158 714
	Долгосрочные активы к продаже	1215	4 110	2 637	570
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	23 939	625	563
7,1	Дебиторская задолженность	1230	2 346 767	1 254 105	1 253 690
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	14 558 000	-	-
17	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 015 694	20 431 352	12 177 520
	Прочие оборотные активы	1260	13 271	40 850	1 577
	Итого по разделу II	1200	27 358 647	23 149 863	14 592 634
	БАЛАНС	1600	169 951 551	165 134 185	142 508 824
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
11	Уставный капитал	1310	192 598	192 598	192 598
	Собственные акции, принадлежащие обществу,				
11	задолженность акционеров по оплате акций	1320	(2 518 448)	(2 518 448)	(2 518 448)
11	Резервный капитал	1360	9 630	9 630	9 630
11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	158 716 610	153 355 785	129 148 098
	Итого по разделу III	1300	156 400 390	151 039 565	126 831 878
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
16	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 745 779	4 746 613	4 292 367
	Доходы будущих периодов	1425	115	149	-
12	Оценочные обязательства	1430	205 610	201 012	273 277
7	Прочие долгосрочные обязательства	1450	4 737 785	4 732 922	6 641 079
	Итого по разделу IV	1400	9 689 289	9 680 696	11 206 723
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
10	Кредиторская задолженность	1520	3 477 494	4 082 899	3 896 947
	Доходы будущих периодов	1530	137	137	596
12	Оценочные обязательства	1540	384 241	330 888	572 680
	Итого по разделу V	1500	3 861 872	4 413 924	4 470 223
	БАЛАНС	1700	169 951 551	165 134 185	142 508 824

Заместитель генерального директора по финансам и экономике
(по доверенности от 23.12.2024 № 06.1-03-04/222)

"28" апреля 2025 г.



А.Г.Перепелица

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 1 квартал 2025 г.

Организация ПАО "НМТП"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояс- нения	Наименование показателя	Код	за 1 квартал 2025 г.	за 1 квартал 2024 г.
14	Выручка	2110	9 612 066	8 782 569
14	Себестоимость продаж	2120	(3 355 919)	(2 954 880)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 256 147	5 827 689
14	Управленческие расходы	2220	(459 690)	(445 088)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 796 457	5 382 601
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	186 666
7	Проценты к получению	2320	2 225 909	654 169
7	Проценты к уплате	2330	(162 303)	(146 889)
15	Прочие доходы	2340	55 669	45 803
16	Прочие расходы	2350	(696 312)	(157 618)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	7 219 420	5 964 732
16	Налог на прибыль организаций	2410	(1 922 747)	(1 172 463)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(1 923 871)	(1 199 871)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	1 124	27 408
16	Прочее	2460	64 152	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 360 825	4 792 269
	Совокупный финансовый результат	2500	5 360 825	4 792 269

Заместитель генерального директора по финансам и экономике
(по доверенности от 23.12.2024 № 06.1-03-04/222)

Д.Г.Перепелица

"28" апреля 2025 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 1 квартал 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
На 31 декабря 2023 г.	3100	192 598	(2 518 448)	9 630	129 148 098	126 831 878
за 1 квартал 2024 г.						
Чистая прибыль (убыток)	3211	x	x	x	4 792 269	4 792 269
На 31 марта 2024 г.	3250	192 598	(2 518 448)	9 630	133 940 367	131 624 147
На 31 декабря 2024 г.	3200	192 598	(2 518 448)	9 630	153 355 785	151 039 565
за 1 квартал 2025 г.						
Чистая прибыль (убыток)	3311	x	x	x	5 360 825	5 360 825
На 31 марта 2025 г.	3300	192 598	(2 518 448)	9 630	158 716 610	156 400 390

Заместитель генерального директора по финансам и экономике
(по доверенности от 23.12.2024 № 06.1-03-04/222)

"28" апреля 2025 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 1 квартал 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	за 1 квартал 2025 г.	за 1квартал 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 614 601	8 511 885
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	7 545 074	7 844 142
арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25 608	22 747
прочие поступления	4119	1 043 919	644 996
Платежи - всего	4120	(5 013 381)	(4 008 583)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 965 131)	(1 478 044)
в связи с оплатой труда работников	4122	(732 431)	(672 497)
процентов по долговым обязательствам	4123	(162 303)	(146 888)
налога на прибыль организаций	4124	(1 520 011)	(1 012 470)
прочие платежи	4129	(633 505)	(698 684)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 601 220	4 503 302
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	116 224	280 676
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	40 279	17 460
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	74 614	263 169
прочие поступления	4219	1 331	47
Платежи - всего	4220	(15 130 331)	(3 569 588)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(572 331)	(359 588)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(14 558 000)	(3 210 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15 014 107)	(3 288 912)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	179	-
прочие поступления	4319	179	-
Платежи - всего	4320	(2 950)	(23 481)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(210)	(1 016)
прочие платежи	4329	(2 740)	(22 465)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 771)	(23 481)
Сальдо денежных потоков за период	4400	(11 415 658)	1 190 909
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	20 431 352	12 177 520
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	9 015 694	13 368 429

Заместитель генерального директора по финансам и экономике
(по доверенности от 23.12.2024 № 06.1-03-04/222)

"28" апреля 2025 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Публичного акционерного общества
«Новороссийский морской торговый порт»
за 1 квартал 2025 года

Содержание:

1. Общие сведения	3
2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность	3
3. Влияние внешних экономических факторов	4
4. Данные на начало отчетного года и за предшествующий отчетный год	4
5. Активы и обязательства в иностранной валюте	4
6. Основные средства	5
7. Аренда	5
8. Финансовые вложения	5
9. Запасы	6
10. Дебиторская и кредиторская задолженность	6
11. Уставный, добавочный и резервный капитал	6
12. Оценочные обязательства	7
13. Обеспечения обязательств	7
14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	7
15. Прочие доходы и расходы	7
16. Налог на прибыль	7
17. Денежные средства и денежные эквиваленты	8
18. Информация о связанных сторонах	9
19. Условные обязательства и условные активы	10
Приложение №01: Корректировка показателей бухгалтерского баланса	11
Приложение №02: Наличие и движение основных средств	12
Приложение №03: Незавершенные капитальные вложения	13
Приложение №04: Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений	13
Приложение №05: Иное использование основных средств	14
Приложение №06: Наличие и движение активов в форме права пользования	14
Приложение №07: Обязательства по аренде	14
Приложение №08: Арендные платежи к получению (финансовая аренда)	15
Приложение №09: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений	16
Приложение №10: Наличие и движение запасов	17
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: Расшифровка по элементам затрат	21
Приложение №16: Прочие доходы и расходы	22
Приложение №17: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль	24
Приложение №18: Операции со связанными сторонами	25
Приложение №19: Незавершенные операции со связанными сторонами	26
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	27

1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Новороссийский морской торговый порт» (далее «ПАО «НМТП» или «Общество») учреждено в соответствии с Указом Президента РФ от 1 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 31.03.2025 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 о величине уставного капитала акционеров приведена в разделе 11 Пояснений «Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию».

Сведения о регистрации Общества:

Общество зарегистрировано как акционерное общество 11.12.1992 Постановлением Главы администрации г. Новороссийска № 3207 в форме акционерного общества открытого типа.

14.07.2015 на основании решения годового общего собрания акционеров организационно-правовая форма Компании приведена в соответствии с требованиями Федерального закона №99-ФЗ от 05.05.2014 и Открытое акционерное общество «Новороссийский морской торговый порт» переименовано в Публичное акционерное общество «Новороссийский морской торговый порт».

Место нахождения, адрес Общества:

Юридический адрес ПАО «НМТП»: Российская Федерация, 353901, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Портовая, д. 14.

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; и иных услуг, не связанных с перевалкой и хранением груза в порту.

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

Ведение бухгалтерского учета в Обществе 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 по бухгалтерскому учету;

- приказа ПАО «Транснефть» от 25.12.2024 № 251 «Об образцах форм бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» и организаций системы «Транснефть»;
- приказа Общества «Об учетной политике публичного акционерного общества «Новороссийский морской торговый порт на 2025 год» от 28.12.2024 № 964.

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. 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.

4. Данные на начало отчетного года и за предшествующий отчетный год

Показатели Бухгалтерского баланса на 31.12.2023 и 31.12.2024 были сформированы путем корректировки бухгалтерского баланса (см. Приложение №01 «Корректировка показателей бухгалтерского баланса») в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

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 последнюю дату каждого соответствующего отчетного периода.

Курс Центрального банка РФ составил:

Наименование валюты	на 31.03.2025, руб.	на 31.12.2024, руб.	на 31.12.2023, руб.
за 1 доллар США	83,6813	101,6797	89,6883
за 1 евро	89,6553	106,1028	99,1919
за 1 китайский юань	11,4575	13,4272	12,5762

6. Основные средства

Информация об основных средствах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №02 «Наличие и движение основных средств»
- Приложение №03 «Незавершенные капитальные вложения»
- Приложение №04 «Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений»
- Приложение №05 «Иное использование основных средств»

Балансовая стоимость не амортизируемых основных средств, тыс. руб.:

Показатель	на 31.03.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Земельные участки	1 107 330	1 107 330	1 107 330

Обществом проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств. По результатам проверки на основании принятого решения об изменении элементов амортизации соответствующие корректировки отражены в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. Изменения элементов амортизации не оказали существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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 ниже 100 000 руб. за единицу, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ФСБУ 6/2020, списанные на расходы, отражены на забалансовом счете в суммах, тыс. руб.:

Показатель	на 31.03.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Активы стоимостью менее установленного лимита в забалансовом учете	326 564	323 611	245 988

7. Аренда

Информация о наличии и движении активов в форме права пользования приведена в Приложении №06 «Наличие и движение активов в форме права пользования».

Права пользования активом представлены в основном договорами аренды гидротехнических сооружений и договорами лизинга оборудования и отражены в графе ППА Приложения 02 «Наличие и движение основных средств».

Информация об обязательствах по аренде приведена в Приложении №07 «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 №08 «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 Приложение №09 «Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений» к Пояснениям.

В 2024 году Обществом предоставлен целевой заем дочерней компании ООО «УПК НСРЗ» для реализации проекта Универсальный перегрузочный комплекс АО «НСРЗ» со сроком погашения до 31.12.2031. Выплата процентов предусмотрена в конце срока вместе с телом займа. Процентная ставка определяется размером ключевой ставки ЦБ РФ, действующей в соответствующие периоды пользования суммой займа, увеличенной на 2%, в год.

Информация о займах, выданным связанным сторонам, раскрыта в Приложении №18 «Незавершенные операции со связанными сторонами»

9. Запасы

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

В составе внеоборотных активов отражены нефть и нефтепродукты технологические (в т.ч. нефть и нефтепродукты временно вытесненные) на суммы, тыс. руб.:

Наименование показателя	на 31.03.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
нефть технологическая (в т.ч. временно вытесненная)	10 493	10 493	10 863
нефтепродукты технологические (в т.ч. временно вытесненные)	25 338	25 338	25 338

По состоянию на 31.03.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 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. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставной капитал Общества 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 года денежными средствами в размере 14 471 793 тыс. руб. (0,772 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	1 квартал 2025	1 квартал 2024
Базовая прибыль (убыток) за отчетный период, тыс. руб.	5 360 825	4 792 269
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.	0,29	0,26

В 2024 г. и в 1 квартале 2025 г. 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 разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

В 2024 г. и в 1 квартале 2025 г. 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 разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

12. Оценочные обязательства

Существенные показатели

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

Срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2024 год – в 4 квартале 2025 года.

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

Наименование показателя	в 2025 г. (за 2024 г.)	в 2024 г. (за 2023 г.)
Сумма вознаграждения по итогам работы за год (без учета страховых взносов)	-	65 303
Сумма страховых взносов	-	10 252
ВСЕГО	-	75 555
в том числе за счет созданного в прошлом году резерва	-	75 555

13. Обеспечения обязательств

Полученные обеспечения обязательств (забалансовый учет), тыс. руб.:

Наименование показателя	на 31.03.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Банковские гарантии, полученные под авансы, выплаченные поставщикам/подрядчикам	1 418 612	1 394 613	1 121 687
Банковские гарантии, обеспечивающие исполнение обязательств в гарантийный период	32 782	37 184	79 326
Банковские гарантии, обеспечивающие исполнение условий договора	228 085	190 470	208 652
Обеспечения полученные от заказчиков в счет исполнения условий договора	228 000	222 000	111 000
Прочие обеспечения полученные	5 529	4 429	3 645
Итого	1 913 008	1 848 696	1 524 310

Выданные обеспечения обязательств (забалансовый учет), тыс. руб.:

Наименование показателя	на 31.03.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Поручительство	3 261 229	100 000	-
Итого	3 261 229	100 000	-

14. 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 «Расшифровка по элементам затрат» к Пояснениям.

15. Прочие доходы и расходы

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

16. 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» к Пояснениям.

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 повышается 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.

В соответствии с Федеральным законом от 04.08.2023 № 414-ФЗ «О налоге на сверхприбыль» Обществом в 2023 году признано оценочное обязательство по налогу на сверхприбыль в сумме 242 483 тыс. руб. Объекты бухгалтерского учета, связанные с уплатой налога на сверхприбыль, отражены в отчетности Общества в следующем порядке:

- обеспечительный платеж, перечисленный в бюджет, в сумме 242 483 тыс. руб. отражен в составе дебиторской задолженности бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2023;
- величина оценочного обязательства по налогу на сверхприбыль в сумме 242 483 тыс. руб. отражена по статье 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах за 2023 год и по статье 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2023;
- в 2024 году после начисления налога на сверхприбыль отражено погашение оценочного обязательства.

В соответствии с Федеральным законом от 04.08.2023 № 414-ФЗ «О налоге на сверхприбыль» в декабре 2024 года обязательство по налогу на сверхприбыль уменьшено на 14 856 тыс. руб.

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.

17. 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 31.03.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Денежные эквиваленты (депозиты со сроком размещения до 3 месяцев)	9 003 500	20 423 900	12 045 100
Расчетные счета	12 194	7 452	132 420
Всего	9 015 694	20 431 352	12 177 520

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

Показатели	Код	за 1 квартал 2025	за 1 квартал 2024
Денежные потоки от текущих операций			
прочие поступления	4119	1 043 919	644 996
в том числе:			
проценты от размещения денежных средств на депозитах	4119	973 138	442 620
прочие платежи	4129	633 505	698 684
в том числе:			
налоги сборы и взносы, уплачиваемые в бюджет	4129	472 195	534 964
Денежные потоки от инвестиционных операций			
прочие поступления	4219	1 331	47
в том числе:			
возврат авансов, направленных в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4219	1 280	-
Денежные потоки от финансовых операций			

Показатели	Код	за 1 квартал 2025	за 1 квартал 2024
прочие поступления в том числе:	4319	179	-
прочее	4319	179	-
прочие платежи в том числе:	4329	2 740	22 465
погашение обязательств по финансовой аренде	4329	2 237	21 962

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».

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

Основное хозяйственное общество

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия* (непосредственно или через свои дочерние общества)					
		на 31.03.2025		на 31.12.2024		на 31.12.2023	
		%	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»

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

Показатель	за 1 квартал 2025	за 1 квартал 2024
Краткосрочные вознаграждения	40 323	39 745

Расчеты между связанными сторонами осуществляются в денежной форме.

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 13 «Обеспечения обязательств». Руководство Общества не ожидает каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами.

20. Информация по сегментам

Общество располагает недвижимым и движимым имуществом только на территории Российской Федерации, которые являются единым комплексом по оказанию стивидорных и дополнительных к ним услуг.

Руководством Общества результаты его деятельности анализируются в целом по одному виду деятельности - оказанию стивидорных и дополнительных к ним услуг. В связи с этим в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информация по сегментам не представляется.

Заместитель генерального директора по
финансам и экономике

Д.Г.Перепелица
по доверенности от 23.12.2024
№ 06.1-03-04/222



28 апреля 2025 г.

Приложение №01: Корректировка показателей бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Отчетная дата	До корректировки	Корректировка (+/-)	После корректировки	Пояснения (причины)
1	2	3	4	5	6	7
Прочие внеоборотные активы	1190	31.12.2023	35 831	4 170 930	4 206 761	Начало применения ФСБУ 4/2023
		31.12.2024	35 831	5 083 934	5 119 765	
Долгосрочные активы к продаже	1215	31.12.2023	-	570	570	
		31.12.2024	-	2 637	2 637	
Дебиторская задолженность	1230	31.12.2023	5 424 620	(4 170 930)	1 253 690	
		31.12.2024	6 338 039	(5 083 934)	1 254 105	
Прочие оборотные активы	1260	31.12.2023	2 147	(570)	1 577	
		31.12.2024	43 487	(2 637)	40 850	
Доходы будущих периодов	1425	31.12.2024	-	149	149	
Доходы будущих периодов	1530	31.12.2024	286	(149)	137	

Приложение №02: Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

наименование показателя	здания	Земельные участки	сооружения и передат. устройства (кроме гр. 3)	машины и оборудование	транспортные средства	ППА	прочие	итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Балансовая стоимость на 31.12.2023	928 040	1 107 330	6 485 251	13 579 109	294 119	6 491 059	685 723	29 570 631
Первоначальная стоимость	2 043 055	1 107 330	10 133 950	25 049 314	916 335	6 906 731	1 729 236	47 885 951
Накопленные амортизация и обесценение	(1 115 015)	-	(3 648 699)	(11 470 205)	(622 216)	(415 672)	(1 043 513)	(18 315 320)
Изменения за период:								
Первоначальная стоимость:								
Поступление	128 084	-	596 684	1 082 390	16 949	467 564	111 358	2 403 029
Выбытие	(1 902)	-	(112 651)	(49 670)	(1 026)	(2 617 267)		(2 782 516)
Амортизация и обесценение:								
Амортизация	(130 035)	-	(612 273)	(1 870 282)	(90 379)	(212 138)	(202 258)	(3 117 365)
Выбытие	1 648	-	112 065	46 129	1 026	44 349	-	205 217
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
Накопленные амортизация и обесценение	(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	605	-	142 924	277 935	-	-	16 990	438 454
Выбытие	(7)	-	(4 505)	(55 746)	-	-	-	(60 258)
Амортизация и обесценение:								
Амортизация	(34 280)	-	(151 985)	(425 327)	(19 794)	(33 658)	(45 655)	(710 699)
Выбытие	4	-	4 209	55 746	-	-	-	59 959
Балансовая стоимость на 31.03.2025	892 157	1 107 330	6 459 719	12 640 284	200 895	4 139 909	566 158	26 006 452
Первоначальная стоимость	2 169 835	1 107 330	10 756 402	26 304 223	932 258	4 757 028	1 857 584	47 884 660
Накопленные амортизация и обесценение	(1 277 678)	-	(4 296 683)	(13 663 939)	(731 363)	(617 119)	(1 291 426)	(21 878 208)

Приложение №04: Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений

13

Приложение №05: Иное использование основных средств

наименование показателя		на 31.03.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Балансовая стоимость объектов основных средств, предоставленных за плату во временное пользование		57 945	57 993	30 891
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		1 379 813	1 441 339	1 344 567

тыс. руб.

Приложение №06: Наличие и движение активов в форме права пользования

тыс. руб.

наименование показателя	земельные участки	здания	магистральные трубопроводы и резервуары	сооружения и передат. устройства	машины и оборудование	прочие	итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Балансовая стоимость на 31.12.2023	-	-	-	6 187 318	303 741	-	6 491 059
Прекращение признания	-	-	-	-	(299 555)	-	(299 555)
Амортизация	-	-	-	(207 953)	(4 186)	-	(212 139)
Пересмотр	-	-	-	(1 805 798)	-	-	(1 805 798)
Балансовая стоимость на 31.12.2024	-	-	-	4 173 567	-	-	4 173 567
Амортизация	-	-	-	(33 658)	-	-	(33 658)
Балансовая стоимость на 31.03.2025	-	-	-	4 139 909	-	-	4 139 909

Приложение №07: Обязательства по аренде

тыс. руб.

наименование показателя	сумма
1	2
Сумма задолженности на 31.12.2023	6 502 916
Пересмотр	(1 805 798)
Процентный расход	585 733
Платежи	(641 349)
Сумма задолженности на 31.12.2024	4 641 502
Процентный расход	162 303
Платежи	(164 541)
Сумма задолженности на 31.03.2025	4 639 264

Приложение №08: 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 31.12.2023							
Валовые инвестиции	375 852	375 852	375 852	338 175	338 175	7 846 549	9 650 455
Неполученный (будущий) доход	(303 527)	(295 925)	(285 998)	(278 252)	(273 911)	(3 978 204)	(5 415 817)
Чистые инвестиции	72 325	79 927	89 854	59 923	64 264	3 868 345	4 234 638
Обесценение	X	X	X	X	X	X	
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
Обесценение	X	X	X	X	X	X	
на 31.03.2025							
Валовые инвестиции	365 298	356 257	338 175	338 175	338 175	7 425 211	9 161 291
Неполученный (будущий) доход	(293 055)	(283 267)	(277 195)	(272 777)	(268 040)	(3 642 401)	(5 036 735)
Чистые инвестиции	72 243	72 990	60 980	65 398	70 135	3 782 810	4 124 556
Обесценение	X	X	X	X	X	X	

Приложение №09: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений

наименование показателя	период	на начало года		изменения за период										на конец периода		тыс. руб.
		перво- начальная стоимость	накоп- ленная коррек- тировка	поступило	выбыло (погашено)		доведение перво- начальной стоимости до номинальной	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	кур- совые разницы	переведено из долго- срочных в		перекласси- фикация	перво- начальная стоимость	накоп- ленная кор- рек- тировка		
					перво- начальная стоимость	накоп- ленная коррек- тировка				перво- начальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Долгосрочные - всего	1 квартал 2025	99 832 029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99 832 029	-		
	2024	84 691 729	-	15 140 300	-	-	-	-	-	-	-	-	99 832 029	-		
в том числе: инвестиции в дочерние общества	1 квартал 2025	84 191 728	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84 191 728	-		
	2024	84 191 728	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84 191 728	-		
инвестиции в хозяйственные общества, в которых ПАО «НМТП» владеет от 20% до 50% долей/акций	1 квартал 2025	500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500 000	-		
	2024 г.	500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500 000	-		
инвестиции в др. организации	1 квартал 2025	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-		
	2024	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-		
предоставленные займы	1 квартал 2025	15 140 300	-	15 140 300	-	-	-	-	-	-	-	-	15 140 300	-		
	2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 140 300	-		

Приложение №10: Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	на начало года		изменения за периода					на конец периода		тыс. руб.
		себестоимость	величина резерва под обесценени е запасов	поступления и затраты	выбыло		убытков от обесценения запасов	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под обесценение запасов	
					себестоимость	величина резерва под обесценени е запасов					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Запасы - всего	2025	1 433 197	(12 903)	241 471	(264 791)	8	(508)	x	1 409 873	(13 403)	
	2024	1 171 850	(13 136)	1 479 501	(1 218 154)	8 702	(8 469)	x	1 433 197	(12 903)	
	2025	1 424 548	(12 815)	241 471	(264 791)	2		(4)	1 401 224	(12 813)	
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2024	1 147 502	(12 923)	1 466 656	(1 189 610)	8 160	(8 052)	-	1 424 548	(12 815)	
	2025	8 649	(88)	-	-	6	(508)	-	8 649	(590)	
	2024	24 348	(213)	12 845	(28 544)	542	(417)	-	8 649	(88)	

Приложение №11: Дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.03.2025		на 31.12.2024		на 31.12.2023*	
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5 911 947	-	5 083 934	-	4 170 930	-
в том числе:						
авансы выданные	236	-	668	-	-	-
чистая инвестиция в аренду	4 052 313	-	4 082 386	-	4 162 313	-
прочие дебиторы	1 859 398	-	1 000 880	-	8 617	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	15 566 450	(13 219 683)	14 121 048	(12 866 943)	14 120 744	(12 867 054)
в том числе:						
покупатели и заказчики	1 950 148	(1 039 418)	962 465	(686 627)	814 590	(679 150)
прочие авансы выданные	310 681	-	175 520	-	167 576	-
чистая инвестиция в аренду	72 243	-	79 927	-	72 325	-
расчеты по налогам и сборам	573 982	-	557 862	-	747 804	-
расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	238	-	-	-
расчеты с подотчетными лицами	1 098	-	480	-	1 292	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	1 587	-	1 483	-	1 756	-
прочие дебиторы	12 656 711	(12 180 265)	12 343 073	(12 180 316)	12 315 401	(12 187 904)
Итого	21 478 397	(13 219 683)	19 204 982	(12 866 943)	18 291 674	(12 867 054)

*Сальдо на конец 2023 года отражено с учетом корректировки, произведенной в 2024 году, в связи с началом применения с 01.01.2024 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

19

Приложение №13: Оценочные обязательства

тыс. руб.									
Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Изменение приведенной стоимости резерва	Реклассификация сумм резервов	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Долгосрочные оценочные обязательства - всего	1 квартал 2025	201 012	4 598	-	-	-	-	205 610	
	2024	273 277	19 106	-	-	-	(91 371)	201 012	
резерв по пенсионным обязательствам	1 квартал 2025 г.	201 012	4 598	-	-	-	-	205 610	
	2024 г.	273 277	19 106	-	-	-	(91 371)	201 012	
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	1 квартал 2025	330 888	108 218	(54 865)	-	-	-	384 241	
	2024	572 680	503 339	(743 671)	-	-	(1 460)	62 488	
в том числе: на выплату ежегодного вознаграждения	1 квартал 2025	119 158	-	-	-	-	-	119 158	
	2024	144 163	50 550	(75 555)	-	-	-	119 158	
резерв на оплату отпусков	1 квартал 2025	150 674	106 786	(54 865)	-	-	-	202 595	
	2024	129 086	447 221	(425 633)	-	-	-	150 674	
резерв по пенсионным обязательствам	1 квартал 2025	61 056	1 432	-	-	-	-	62 488	
	2024	56 948	5 568	-	-	-	(1 460)	61 056	
оценочное обязательство по налогу на сверхприбыль	1 квартал 2025	-	-	-	-	-	-	-	
	2024	242 483	-	(242 483)	-	-	-	-	

Приложение №14: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 1 квартал 2025	за 1 квартал 2024		
1	2	3	4	5
Выручка - всего	9 612 066	8 782 569	829 497	9
в том числе:				
Выручка от стивидорной деятельности и по дополнительным услугам, связанным со стивидорной деятельностью	9 548 296	8 708 377	839 919	10
Выручка от прочих услуг	63 770	74 192	(10 422)	(14)
Себестоимость - всего	3 355 919	2 954 880	401 039	14
в том числе:				
Себестоимость продаж стивидорных услуг и дополнительных услуг, связанных со стивидорной деятельностью	3 285 938	2 881 179	404 759	14
Себестоимость продаж прочих услуг	69 981	73 701	(3 720)	(5)

Приложение №15: Расшифровка по элементам затрат

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 1 квартал 2025	за 1 квартал 2024
1	2	3
Материальные затраты	1 603 626	1 336 736
Расходы на оплату труда	1 066 053	890 155
Отчисления на социальные нужды	328 389	273 087
Амортизация	720 398	799 411
Прочие затраты	97 143	100 579
Итого по элементам	3 815 609	3 399 968
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 815 609	3 399 968

Приложение №16: Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 1 квартал 2025	за 1 квартал 2024 г.		
1	2	3	4	5
Прочие доходы - всего	55 669	45 803	9 866	22
в том числе:				
доходы (свернуто с расходами) от выбытия основных средств, включая инвестиционную недвижимость	21 452	-	21 452	-
доходы (свернуто с расходами) от реализации прочих активов	-	12 218	(12 218)	(100)
штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	22 475	19 707	2 768	14
возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	1 864	74	1 790	2 419
возмещение судебных издержек	303	139	164	118
превышение страхового возмещения над фактическими расходами по чрезвычайным ситуациям	-	3 521	(3 521)	(100)
превышение страхового возмещения над фактическими расходами по прочим страховым случаям	-	1 446	(1 446)	(100)
стоимость оприходованных ТМЦ, полученных при списании (ликвидации) основных средств и прочего имущества	221	5 381	(5 160)	(96)
стоимость оприходованных ТМЦ, полученных при осуществлении ремонта и реконструкции основных средств	-	2 774	6 043	218
доходы от восстановления неиспользованных сумм резерва по сомнительной задолженности (свернуто)	-	46	(46)	(100)
доходы от восстановления неиспользованных сумм резерва под обесценение материальных ценностей (свернуто)	-	214	(214)	(100)
прочие доходы, связанные с безвозмездным получением активов	35	86	(51)	(59)
положительные курсовые разницы прочие (свернуто)	345	-	345	-
другие прочие доходы	157	197	(40)	(20)
Прочие расходы - всего	696 312	157 618	538 694	342
в том числе:				
расходы (свернуто с доходами) от выбытия прочих активов	14 556	-	14 556	-
штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	20	408	(388)	(95)
возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	187	-	187	-
судебные издержки	3 705	511	3 194	625
потери и расходы, связанные с устранением последствий чрезвычайных ситуаций, не страховые случаи	475		475	-
суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания	-	46	(46)	(100)
остаточная стоимость списанных (ликвидированных) основных средств	-	412	(412)	(100)
прочие расходы, связанные со списанием (ликвидацией) основных средств	1 963	94 613	(92 650)	(98)

1	2	3	4	5
сумма начисленного резерва по сомнительной задолженности (свернуто)	352 740	-	352 740	-
сумма начисленного резерва под обесценение материальных ценностей (свернуто)	990	-	990	-
отрицательные курсовые разницы прочие (свернуто)	-	139	(139)	(100)
убытки (свернуто с прибылями) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	277 874	6 344	271 530	4 280
расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	819	285	534	187
Начисление резервов под прочие оценочные обязательства	6 030	7 493	(1 463)	(20)
НДС, не подлежащий вычету	56	162	(106)	(65)
Прочая благотворительная и финансовая помощь	13 091	8 856	4 235	48
Другие прочие расходы	23 806	38 349	(14 543)	(38)

Приложение №17: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		за 1 квартал 2025	за 1 квартал 2024
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	7 219 420	5 964 732
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 25%	7 219 420	-
1.2	облагаемая по ставке 20%	-	5 964 732
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(1 804 855)	(1 155 613)
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 25%	(1 804 855)	
2.2	рассчитанный по ставке 20%	-	(1 155 613)
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(117 892)	(16 850)
4	Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный по строке 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах	(1 922 747)	(1 172 463)
4.1	в том числе: текущий налог на прибыль	(1 923 871)	(1 199 871)
4.2	отложенный налог на прибыль	1 124	27 408
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	1 124	27 408
5	Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный по строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах	64 152	-
5.1	в том числе: перерасчет налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	64 152	-

Приложение №18: Операции со связанными сторонами

тыс. руб.

характер операций	основное общество	дочерние общества	общества, в которых владение от 20% до 50% долей/акций	другие организации Группы Транснефть
	2	4	5	6
1				
за 1 квартал 2025				
Приобретение работ, услуг	3 979	172 443	-	239 131
Реализация имущества, работ, услуг	297	14 133	202 848	1 066 116
Начисленные проценты к получению по выданным займам	-	858 642	-	-
за 1 квартал 2024				
Приобретение работ, услуг	5 454	639 572	-	186 089
Реализация работ, услуг	297	74 674	285 581	932 337
Дивиденды полученные	-	186 666	-	-

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	4	5	6
на 31.03.2025				
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	1 852 420	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность по выставленным счетам	2 608	88 126	19 176	36 757
Краткосрочная кредиторская задолженность по выставленным счетам	1 320	75 889	-	98 625
Долгосрочные предоставленные займы	-	15 140 300	-	-
Стоимость основных средств, полученных в аренду, и числящихся за балансом	283 267	401 361	-	9 088
Стоимость прочего имущества (авижимое имущество), полученного в аренду и числящихся за балансом	4 501	-	-	-
Стоимость основных средств, переданных в аренду	423	31 194	-	96 958
Чистая инвестиция в аренду (долгосрочная часть)	-	4 052 313	-	-
Чистая инвестиция в аренду (краткосрочная часть)	-	72 243	-	-
на 31.12.2024				
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	993 778	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность по выставленным счетам	2 165	86 843	28 136	18 082
Долгосрочные предоставленные займы	-	15 140 300	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность по выставленным счетам	1 289	79 063	-	263 346
Стоимость основных средств, полученных в аренду, и числящихся за балансом	275 932	459 751	-	5 932
Стоимость прочего имущества (авижимое имущество), полученного в аренду и числящихся за балансом	4 501	109	-	-
Стоимость основных средств, переданных в аренду	423	32 536	-	93 996
Чистая инвестиция в аренду (долгосрочная часть)	-	4 082 386	-	-
Чистая инвестиция в аренду (краткосрочная часть)	-	79 927	-	-
на 31.12.2023				
Краткосрочная дебиторская задолженность по выставленным счетам	2 273	87 193	10 612	18 053
Долгосрочная кредиторская задолженность	-	22 215	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность по выставленным счетам	1 862	70 659	-	111 808
Стоимость основных средств, полученных в аренду, и числящихся за балансом	285 190	349 345	-	5 932
Стоимость прочего имущества (авижимое имущество), полученного в аренду и числящихся за балансом	4 501	131	-	-
Стоимость основных средств, переданных в аренду	423	37 716	-	92 281
Чистая инвестиция в аренду (долгосрочная часть)	-	4 162 313	-	-
Чистая инвестиция в аренду (краткосрочная часть)	-	72 325	-	-

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 1 квартал 2025	за 1 квартал 2024
1	2	3
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления	226 379	366 177
Платежи	(711 532)	(647 641)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(485 153)	(281 464)
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления	93 146	280 629
Платежи	(4 052)	(2 569)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	89 094	278 060