

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «НМТП-Капитал» за 2023 год

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. Данные на начало отчетного года и за предшествующий отчетный год	5
6. Финансовые вложения	5
7. Дебиторская и кредиторская задолженность	6
8. Уставный, добавочный и резервный капитал	6
9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	6
10. Прочие доходы и расходы	7
11. Налоги	7
12. Денежные средства	7
13. Информация о связанных сторонах	8
14. Условные обязательства и условные активы	9
Приложение №01: Корректировка показателей бухгалтерского баланса	10
Приложение №02: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений	11
Приложение №03: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений	11
Приложение №04: Дебиторская задолженность	12
Приложение №05: Кредиторская задолженность	12
Приложение №06: Доходы и расходы по обычным видам деятельности	13
Приложение №07: Прочие доходы и расходы	14
Приложение №08: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль	15
Приложение №09: Операции со связанными сторонами	16
Приложение №10: Существенные денежные потоки между ООО «НМТП-Капитал» и основным хозяйственным обществом	17

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование Общества на русском языке:

Общество с ограниченной ответственностью «НМТП-Капитал».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке:

ООО «НМТП-Капитал».

Полное фирменное наименование Общества на иностранном языке:

Limited Liability Company «NCSP-Capital».

Сокращенное фирменное наименование Общества на иностранном языке:

LLC «NCSP-Capital».

Сведения о регистрации Общества:

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю

Дата регистрации: 17.04.2017

ИНН 2315994769, КПП 231501001

ОГРН 1172375030684

Место нахождения, адрес Общества:

Место нахождения: Российская Федерация, Краснодарский край, город Новороссийск.

Адрес: 353900, Россия, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Мира, д. 2, пом. 56.

Филиалы и представительства Общества:

Филиалы и представительства у Общества отсутствуют.

Среднесписочная численность персонала Общества:

Среднесписочная численность персонала в 2023 году составила 0 человек (в 2022 году – 0 человек).

Основные виды деятельности Общества:

- управление собственным и арендованным недвижимым имуществом;
- посредническая деятельность по сделкам с недвижимым имуществом, деятельность ипотечного агента;
- управление активами иных компаний, проведение операций с ценными бумагами, осуществляемые за собственный счет вложения в ценные бумаги, капиталовложения в акции, облигации, векселя, ценные бумаги акционерных фондов и паевых инвестиционных фондов;
- оказание финансовых услуг, выдача и получение займов, лизинговая и сублизинговая деятельность;
- инвестиционная деятельность, в том числе деятельность по привлечению денежных средств и иного имущества путем размещения акций в целях их объединения и последующего инвестирования;
- оказание транспортных услуг, погрузочно-разгрузочная деятельность, деятельность в области обработки и подготовки грузов;
- прочая деятельность, связанная с перевозками, включая организацию отправления и перевозки грузов, подготовку транспортной документации и путевых листов, предоставление услуг таможенных брокеров, посредников при фрахтовании грузовых мест;
- экспедиционная деятельность;
- оптовая и розничная торговля товарами промышленного назначения и народного потребления, деятельность комиссионных агентов, товарных брокеров и прочих оптовых торговцев;
- агентская деятельность;
- деятельность в области страхования;

- осуществление бронирования работников, находящихся в запасе и подлежащих призыву на военную службу, на период мобилизации и в военное время;
- иная деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Органы управления Общества:

Органами управления Общества согласно Уставу являются: общее собрание участников, Генеральный директор.

По состоянию на 31.12.2023 Единственный участник общества «НМТП-Капитал» (далее – ООО «НМТП-Капитал», «Общество»), - публичное акционерное общество «Новороссийский морской торговый порт» (ОГРН 1022302380638, ИНН 2315004404), зарегистрированное в соответствии с законодательством Российской Федерации, место нахождения: Российская Федерация, Краснодарский край, город Новороссийск, владеющее долей в уставном капитале в размере 1 590 629 482,00 (Один миллиард пятьсот девяносто миллионов шестьсот двадцать девять тысяч четыреста восемьдесят два) рубля.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, который подчиняется генеральному директору Общества.

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;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- действующих федеральных стандартов по бухгалтерскому учету/положений по бухгалтерскому учету;
- приказа ПАО «Транснефть» от 27.12.2022 № 376 «О формах бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» и организаций системы «Транснефть»;
- приказа Общества «Об учетной политике» от 30.12.2022 № 11.

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, Обществом не раскрывается информация о составе исполнительных и контрольных органов, перечень хозяйственных обществ, являющихся связанными сторонами, и хозяйственные операции по каждой связанной стороне.

3. Изменения учетной политики

С 01 января 2023 года 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), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, не признаются в составе основных средств (до 01.01.2023 - не более 40 000 руб.).

4. Влияние внешних экономических факторов

Общество осуществляет свою деятельность преимущественно 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. Данные на начало отчетного года и за предшествующий отчетный год

Показатели Бухгалтерского баланса на 31.12.2021, на 31.12.2022 были сформированы путем корректировки бухгалтерского баланса на конец 2022 г. и 2021 г. (см. Приложение №01 «Корректировка показателей бухгалтерского баланса»).

6. Финансовые вложения

Учетная политика

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение, кроме финансовых вложений (акций, облигаций и т.д.), по которым определяется текущая рыночная стоимость. Последние приведены в отчетности по рыночной стоимости на конец отчетного года, которая определена как средневзвешенная цена по данным Московской Биржи, раскрываемым в отношении ценовых показателей на организованных торгах ценными бумагами (<https://www.moex.com/s1194>) или иной биржи, если акции финансового вложения не котируются на Московской Бирже. Текущая рыночная стоимость еврооблигаций определяется как цена последней сделки торгового дня в системе синтетических котировок информационного агентства Блумберг (Bloomberg).

Расчетная цена инвестиционных паев определяется с использованием информации (отчетов) о стоимости чистых активов ЗПИФа, приходящихся на соответствующий пай.

Разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, включаются в прочие доходы и расходы равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

При выбытии финансовых вложений (за исключением акций и долей участия в уставных капиталах), по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии акций и долей в уставных капиталах, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений.

Обществом проводится проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности исходя из срока обращения (погашения) по состоянию на отчетную дату (в составе долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений). Финансовые вложения, не имеющие даты погашения (например, вклады в уставные капиталы), квалифицируются как долгосрочные.

Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Существенные показатели

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №02 «Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений»
- Приложение №03 «Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений»

Финансовые вложения в паи ЗПИФ комбинированный «Консервативный» переклассифицированы из краткосрочных финансовых вложений в долгосрочные.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Учетная политика

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

Авансы выданные (полученные) отражены в отчетности за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС.

Авансы, выданные на капитальные вложения, отражаются в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой платежи на осуществление капитальных вложений в активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств, нематериальных активов, результатов исследований и разработок.

Существенные показатели

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении №04 «Дебиторская задолженность» к Пояснениям.

В отчетном периоде начислен резерв по сомнительным долгам на сумму переплаты по налогу на прибыль в федеральный бюджет, со дня уплаты которого прошло более 3 лет, которая не была перенесена в сальдо ЕНС.

Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении №05 «Кредиторская задолженность» к Пояснениям.

8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Учетная политика

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей.

Существенные показатели

Уставный капитал составляет 1 590 629 482,00 (Один миллиард пятьсот девяносто миллионов шестьсот двадцать девять тысяч четыреста восемьдесят два) рубля.

Единственный участник Общества ПАО «НМТП» (ОГРН 1022302380638, ИНН 2315004404), зарегистрированное согласно законодательства Российской Федерации, место нахождения: Российская Федерация, Краснодарский край, город Новороссийск.

Единственным участником Общества 24 октября 2023 года было принято решение распределении части чистой прибыли в сумме 326 000 тыс.руб., полученной по результатам 1 полугодия 2023 года. По итогам 2021, 2022 года единственный участник решение о распределении прибыли не принимал.

9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика

Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически (постоянно).

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг носят систематический (постоянный) характер.

Для целей формирования финансового результата в бухгалтерском учете признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности коммерческие и управленческие расходы отчетного периода.

Существенные показатели

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности приведена в Приложении №06 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности» к Пояснениям.

10. Прочие доходы и расходы

Учетная политика

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Существенные показатели

Информация о прочих доходах и расходах приведена в Приложении №07 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

11. Налоги

Учетная политика

В бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются отдельно (не свернуто).

Величина текущего расхода по налогу на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Ведение налогового учета в Обществе осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, который подчиняется генеральному директору Общества.

Существенные показатели

Информация о формировании условного расхода по налогу на прибыль, постоянного налогового расхода (дохода), отложенного налога на прибыль приведена в приложении к Пояснениям:

- Приложение №08 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль»

12. Денежные средства

Учетная политика

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые легко могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты, открытые в кредитных учреждениях на срок до 3 месяцев;
- векселя высоконадежных банков, срок погашения которых на момент их приобретения, наступает в течение 3 мес.;
- займы, предоставленные в рамках кэш-пулинга.

При наличии каких-либо ограничений возможности незамедлительно обратить указанные активы в денежные средства, они исключаются из состава денежных эквивалентов.

В отчете о движении денежных средств отражается свернуто:

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещений из нее независимо от состояния расчетов;
- взаимно обусловленные денежные потоки, характеризующиеся большими суммами (более 5% от общей величины поступлений или выплат по соответствующим операциям – денежного потока от текущей, инвестиционной или финансовой деятельности), а также быстрым оборотом и короткими сроками возврата (как правило, до 3 месяцев) – получение и погашение займов, приобретение финансовых вложений за счет заемных средств, покупка и перепродажа финансовых вложений и иные аналогичные потоки.

Существенные показатели

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

Показатель	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Денежные средства на расчетных счетах	101	13	14 643
Депозиты, открытые в кредитных учреждениях на срок до 3 месяцев	10 400	141 678	-
Всего	10 501	141 691	14 643

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

Показатели	Код	2023 год	2022 год
проценты на остаток денежных средств на текущих счетах в банках	4119	15 198	4 188
возврат денежных средств от контрагентов (с НДС)	4119	60	1
штрафы, пени, неустойки, полученные по хозяйственным договорам	4119	4	-
Всего		15 262	4 189

Расшифровка показателей отчета о движении денежных средств, отражающих прочие выбытия, тыс. руб.:

Показатели	Код	2023 год	2022 год
налоги, сборы и взносы (кроме налога на прибыль и НДС), уплачиваемые в бюджет, а также ЕНП, не зачтенный в уплату налога на прибыль и НДС	4129	(136)	(109)
страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	4129	(1)	(1)
подотчетным лицам (кроме связанных с созданием, приобретением внеоборотных активов)	4129	(7)	(1)
прочее (с НДС)	4129	(5)	(23)
Всего		(149)	(134)

Информация о существенных денежных потоках с основным, дочерними и хозяйственными обществами, в которых ООО «НМТП-Капитал» владеет от 20% до 50% долей/акций приведена в Приложении №10 «Существенные денежные потоки между ООО «НМТП-Капитал» и основным хозяйственным обществом».

13. Информация о связанных сторонах

ПАО «Транснефть», дочерние общества ПАО «Транснефть» и общества, в которых ПАО «Транснефть» прямо или косвенно владеет от 20% до 50% долей/акций, составляют Группу Транснефть.

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 незавершенным на конец отчетного периода операциям раскрываются для следующих групп связанных сторон:

- основное хозяйственное общество;
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества;
- дочерние общества;
- хозяйственные общества, в которых Общество 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 31.12.2023 г.		на 31.12.2022 г.		на 31.12.2021 г.	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ПАО «НМТП»	353901, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Портовая, д. 14	100	1 590 629	100	1 590 629	100	1 590 629

Конечной контролирующей организацией ПАО «НМТП» является ПАО «Транснефть», которая 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. Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом владеет 100% обыкновенных акций ПАО «Транснефть».

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

- Приложение №09 «Операции со связанными сторонами»

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

Показатель	2023 год	2022 год
Краткосрочные вознаграждения	72	60
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-
вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
вознаграждения в виде опционов, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
иные долгосрочные вознаграждения	-	-

14. 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.

Руководитель



А.Ю. Чура

Дата

01 марта 2024 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
Отложенные налоговые активы	1180	31.12.2022	250 635	(159 944)	90 691	Исправление ошибки начисления ОНА при переоценке финансовых вложений
		31.12.2021	118 551	(118 551)	-	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	31.12.2022	40 779	(159 944)	(119 165)	
		31.12.2021	442 131	(159 944)	282 187	
Отложенные налоговые обязательства	1420	31.12.2022	-	-	-	
		31.12.2021	-	41 393	41 393	

Приложение №02: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			тыс. руб.				
		На начало года		поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	курсовые разницы	переведено из краткосрочных в долгосрочные		Переклассификация	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость					накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Долгосрочные - всего	2023 г.	1 592 236	(407 513)	-	-	-	-	1 874 564	-	-	-	100 000	1 692 236	1 467 051	
	2022 г.	1 592 236	184 039	-	-	-	-	(591 552)	-	-	-	-	1 592 236	(407 513)	
	2023 г.	1 592 236	(407 513)	-	-	-	-	1 874 564	-	-	-	-	1 592 236	1 467 051	
	2022 г.	1 592 236	184 039	-	-	-	-	(591 552)	-	-	-	100 000	1 592 236	(407 513)	
прочие	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-	
	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Приложение №03: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода					тыс. руб.		
		На начало года		поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	курсовые разницы	переведено из краткосрочных в долгосрочные		переклассификация		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Краткосрочные - всего	2023 г.	100 000	(45 940)	-	-	-	-	45 940	-	-	-	(100 000)	-	-	
	2022 г.	100 000	22 925	-	-	-	-	(68 865)	-	-	-	-	100 000	(45 940)	
	2023 г.	100 000	(45 940)	-	-	-	-	45 940	-	-	-	(100 000)	-	-	
	2022 г.	100 000	22 925	-	-	-	-	(68 865)	-	-	-	-	100 000	(45 940)	
прочие	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Приложение №04: Дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.12.2023		на 31.12.2022		на 31.12.2021		тыс. руб.
	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	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	273	(259)	650	-	366	-	-
в том числе:							
прочие авансы выданные	-	-	60	-	60	-	-
расчеты по налогам и сборам	-	-	186	-	306	-	-
прочие дебиторы	273	(259)	404	-	-	-	-

Приложение №05: Кредиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.12.2023		на 31.12.2022		на 31.12.2021		тыс. руб.
	1	2	3	4	5	6	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	734	734	356	356	356	356	-
в том числе:							
задолженность по налогам и сборам	734	734	356	356	356	356	-

Приложение №06: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2023 год	за 2022 г.		
1	2	3	4	5
Выручка - всего	-	-	-	-
в том числе:				
Себестоимость - всего	566	305	261	86
в том числе:				
заработная плата	337	230	107	47
страховые взносы в СФР	102	70	32	46
услуги аудиторские	115	-	115	-
прочие	12	5	7	140

Приложение №07: Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2023 год	за 2022 г.		
1	2	3	4	5
Прочие доходы - всего	2 564 617	402 351	2 162 266	537
в том числе:				
доходы от переоценки акций	2 339 849	255 787	2 084 062	815
доходы от участия в других организациях	209 956	141 973	67 983	48
проценты к получению	14 808	4 591	10 217	223
иные прочие доходы	4	-	4	-
Прочие расходы - всего	419 609	916 214	(496 605)	(54)
в том числе:				
убытки от уценки финансовых вложений до рыночной стоимости	419 345	916 204	(496 859)	(54)
сумма начисленного резерва по сомнительной задолженности	259	-	259	-
иные прочие расходы	5	10	(5)	(50)

Приложение №08: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		за 2023 год	за 2022 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	2 144 442	(514 168)
	в том числе:		
1.1	облагаемая по ставке 20%	1 934 486	(656 141)
1.2	облагаемая по ставке 15%	-	-
1.3	облагаемая по ставке 13%	209 956	141 973
1.4	облагаемая по ставке 0%	-	-
1.5	облагаемая по ставке __%	-	-
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(414 191)	112 772
	в том числе:		
2.1	рассчитанный по ставке 20%	(386 897)	131 228
2.2	рассчитанный по ставке 15%	-	-
2.3	рассчитанный по ставке 13%	(27 294)	(18 456)
2.4	рассчитанный по ставке 0%	-	-
2.5	рассчитанный по ставке __%	-	-
3	Постоянный налоговый доход (расход)	-	-
4	Доход (расход) по налогу на прибыль	(414 191)	112 772
5	Отложенный налог на прибыль	(384 049)	132 084
	в том числе обусловленный:		
5.1	временных различий в отчетном периоде	(384 049)	132 084
5.2	возникновением (погашением) временных различий в отчетном периоде	-	-
	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
6	Текущий налог на прибыль	(30 142)	(19 312)
7	Налог на прибыль прошлых лет	-	-

Приложение №09: Операции со связанными сторонами

Характер операций	Основное общество	Преобладающ ие (участвующие) общества	Дочерние общества	Общества, в которых владение от 20% до 50% долей/акций	Другие организации Группы Транснефть
2023 год					
Получение дивидендов	209 804	-	-	-	152
Выплата дивидендов	326 000	-	-	-	-
2022 год					
Получение дивидендов	141 973	-	-	-	-

Приложение №10: Существенные денежные потоки между ООО «НМТП-Капитал» и основным хозяйственным обществом

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 2023 год	за 2022 год
1	2	3
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления	-	-
Платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	-	-
Движение потоки от инвестиционных операций		
Поступления	182 662	123 516
Платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	182 662	123 516
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления	-	-
Платежи	(326 000)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(326 000)	-