

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 года

Организация: ООО НПТ Транспорт

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Деятельность трубопроводного транспорта

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 117342, г.Москва, вн.тер.г.Муниципальный округ Коньково,
ул. Миклухо-Маклая, д.40, помещ.2/1

	Коды
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2023
по ОКПО	98951425
ИНН	9728101949
по ОКВЭД 2	49.50
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Да Нет

Наименование аудиторской организации: Общество с ограниченной ответственностью "Финансовые и бухгалтерские консультанты"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН 7701017140

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН/ОГРНИП 1027700058286

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы, в т.ч.:	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в т.ч.:	1150	-	-	-
	Объекты основных средств	1151	-	-	-
	Капитальные вложения	1154	-	-	-
	Права пользования активами	1155	-	-	-
	Инвестиционная недвижимость	1156	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
П-12;17	Отложенные налоговые активы	1180	150 912	-	-
П-7;13	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.:	1190	69 715 203	-	-
П-7;13	авансы выданные	1192	69 715 203	-	-
	Итого по разделу I	1100	69 866 115	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П-8;14	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	13 953 146	-	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.:	1231	-	-	-
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	-	-	-
П-8;14	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.:	1235	13 953 146	-	-
	покупатели и заказчики	1236	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	-	-	-
П-8;14	прочие дебиторы	1239	13 953 146	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.:	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-9;16	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.:	1250	6 602 210	-	-
	касса	1251	-	-	-
П-9;16	расчетные счета	1252	6 602 210	-	-
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	20 555 356	-	-
	БАЛАНС	1600	90 421 471	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-10	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	100	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(603 648)	-	-
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	(603 548)	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-6;11;15	Заемные средства	1410	90 923 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.:	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	долгосрочные обязательства по аренде	1455	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	90 923 000	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-6;11	Заемные средства	1510	96 019	-	-
П-6;11	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	96 019	-	-
	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	6 000	-	-
	поставщики и подрядчики	1521	6 000	-	-
	задолженность перед персоналом организации	1522	-	-	-
	задолженность по страховым взносам	1523	-	-	-
	задолженность по налогам и сборам	1524	-	-	-
	прочие кредиторы, в т.ч.:	1525	-	-	-
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	-	-	-
	другие расчеты	1528	-	-	-
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.:	1550	-	-	-
	краткосрочные обязательства по аренде	1555	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	102 019	-	-
	БАЛАНС	1700	90 421 471	-	-

Генеральный директор ООО «Газпром переработка» -
управляющей организации ООО «НПТ транспорт»

(подпись)

А.В. Ишмузин

"НПТ ТРАНСПОРТ"

"29" марта 2024 г.



**Отчет о финансовых результатах
за период с 27.07.2023 по 31.12.2023года**

Организация: ООО НПТ Транспорт

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Деятельность трубопроводного транспорта

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс.руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2023
по ОКПО	98951425
ИНН	9728101949
по ОКВЭД 2	49.50
по ОКФС/ОКОПФ	12300/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за период с 27.07.2023 по 31.12.2023 года	за 2022 год
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
П-18	Проценты к получению	2320	5 354	-
П-18	Проценты к уплате	2330	(151 122)	-
	Прочие доходы	2340	-	-
П-18	Прочие расходы	2350	(608 792)	-
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(754 560)	-
П-12;17	Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	150 912	-
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
П-12;17	отложенный налог на прибыль	2412	150 912	-
	налог на прибыль прошлых лет	2413	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(603 648)	-

Отчет об изменениях капитала за период с 27.07.2023 по 31.12.2023 года

Организация: ООО НПТ Транспорт

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Деятельность трубопроводного транспорта

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс.руб.

Дата (число,месяц,год)

31 / 12 / 2023

по ОКПО

98951425

ИНН

9728101949

по ОКВЭД 2

49.50

по ОКОПФ/ОКФС

12300/16

по ОКЕИ

384

КОДЫ

710004

31 / 12 / 2023

98951425

9728101949

49.50

12300/16

384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2022 год							
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	X	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	-	-
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	X	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
прочее	3229	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	X	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	-	-	-	-	-	-
За 2023 год							
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	100	-	-	-	-	100
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	-
прочее	3319	100	-	-	-	-	100
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	(603 648)	(603 648)
убыток	3321	X	X	X	X	(603 648)	(603 648)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
прочее	3329	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	X	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	100	-	-	-	(603 648)	(603 548)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 год		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
добавочный капитал до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-
резервный капитал до корректировок	3403	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	-	-
собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3 600	(603 548)	-	-

Генеральный директор ООО «Газпром переработка» -
управляющей организации ООО «НПТ транспорт»

А.В. Ишмуразин

(подпись)

"29" марта 2024 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 27.07.2023 по 31.12.2023 года**

Организация: ООО НПТ Транспорт

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Деятельность трубопроводного транспорта

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс.руб.

Дата (число,месяц,год)

Форма по ОКУД

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды
0710005
31 / 12 / 2023
98951425
9728101949
49.50
12300/16
384

Наименование показателя	Код строки	за период с 27.07.2023 по 31.12.2023 года	за 2022 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	-	-
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего, в том числе	4120	(662 646)	-
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(18 757)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(55 104)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(588 785)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(662 646)	-

Наименование показателя	Код строки	за период с 27.07.2023 по 31.12.2023 года	за 2022 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	-	-
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего, в том числе	4220	(83 658 244)	-
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(69 715 203)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(13 943 041)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(83 658 244)	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	90 923 100	-
получение кредитов и займов	4311	90 923 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	100	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	за период с 27.07.2023 по 31.12.2023 года	за 2022 год
Платежи - всего, в том числе	4320	-	-
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	90 923 100	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 602 210	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 602 210	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор ООО «Газпром переработка» - управляющей организации ООО «НПТ транспорт»

(подпись)

А.В. Ишмуралин

"29" марта 2024 г.



1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	6 601 834	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-

Генеральный директор ООО «Газпром Транспортировка газа» управляющей организацией ООО «НПТ транспорт»

А.В. Ишмурафин

(подпись)



"29" марта 2024 г.

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «НПТ транспорт» (ООО «НПТ транспорт») (далее по тексту Общество) образовано в 2023 году (регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц 1237700505481 от 27 июля 2023 года).

Общество зарегистрировано по адресу: 117342, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Коньково, ул. Миклухо-Маклая, д. 40, помещ. 2/1.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2023 года в Обществе территориально обособленные структурные подразделения отсутствуют.

3. Основные виды деятельности

Основным видом производственно-хозяйственной деятельности Общества является деятельность трубопроводного транспорта.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор ООО «Газпром переработка» - управляющей организации ООО «НПТ транспорт» – Ишмурзин Айрат Вильсурович.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

5. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 20.12.2023г № 1.

6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

7. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных авансов, предварительных оплат, задатков, связанных с осуществлением капитальных вложений.

8. Дебиторская задолженность

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

9. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

10. Уставный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере, установленном в решении Общего собрания участников о его формировании, который формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения указанного в решении о его формировании размера.

11. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренной договором.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), а также аналогичные по экономической природе платежи по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных) расходов.

Дополнительные расходы по заемным средствам (кредитам и займам) включаются в состав прочих (операционных) расходов по мере их начисления.

12. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

ООО «НПТ транспорт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 27 июля 2023 года по 31 декабря 2023 года

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Текущий налог на прибыль определяется балансовым методом на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом временные разницы отражаются на счете 99 «Прибыли и убытки».

Общество не ведет учет постоянных разниц. При этом раскрытие величин, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, ограничивается расчетом, приведенным в Приложении к Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденному приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н (далее по тексту ПБУ 18/02).

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

III. Раскрытие существенных показателей

13. Капитальные вложения

Авансы, уплаченные Обществом в связи с осуществлением капитальных вложений в объекты финансовой аренды и отраженные по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, составили:

на 31 декабря 2023 года - 69 715 203 тыс. руб.

14. Дебиторская задолженность

В составе прочей дебиторской задолженности по строкам 1239 бухгалтерского баланса отражены:

		тыс. руб.
Вид задолженности		На 31.12.2023
Сумма налога, исчисленная к возмещению из бюджета в соответствии с пунктом 2 статьи 173 Налогового кодекса Российской Федерации		13 947 792
Проценты к получению		5 354
	Итого:	13 953 146

15. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Общества имеют следующие сроки погашения:

		тыс. руб.
Срок погашения		На 31.12.2023
свыше пяти лет		90 923 000
	Итого долгосрочные заемные средства:	90 923 000

ООО «НПТ транспорт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 27 июля 2023 года по 31 декабря 2023 года

16. Информация, связанная с движением денежных средств

По строке 4129 отчета о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи:

Наименование показателя	тыс. руб. с 27.07.2023 по 31.12.2023
Строка 4129 «Прочие платежи»:	(588 785)
в т.ч. НДС	(3 750)
в т.ч. услуги кредитных организаций	(585 011)
в т.ч. прочие выплаты	(24)

Информация о существующих на отчетную дату возможностях привлечь дополнительные денежные средства:

Наименование показателя	тыс. руб. На 31.12.2023
Денежные средства, которые могут быть дополнительно получены Обществом	2 044 000

17. Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб. Сумма с 27.07.2023 по 31.12.2023
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	(754 560)
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	(754 560)
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	150 912
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	150 912
3	Постоянный налоговый доход (расход)	-
4	Доход (расход) по налогу на прибыль, в т.ч.	150 912
4.1	Текущий налог на прибыль	-
4.2	Отложенный налог на прибыль	150 912
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	150 912
4.3	Налог на прибыль прошлых лет	-

ООО «НШТ транспорт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 27 июля 2023 года по 31 декабря 2023 года

18. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	с 27.07.2023 по 31.12.2023	
	Доходы	Расходы
Проценты к получению	5 354	-
Услуги кредитных организаций	-	585 011
Проценты к уплате	-	151 122
Прочие	-	23 781
Итого прочие доходы/расходы:	5 354	759 914

19. Информация о связанных сторонах

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в ограниченном объеме.

Участниками Общества являются:

- ООО «Статус» с долей участия 1/3;
- ООО «Газпром переработка» с долей участия 1/3;
- ООО «Антарес» с долей участия 1/3;
- Бенефициарным владельцем Общества является Джафаров Садых Искендер-Оглы.

Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для преобладающих (участвующих) хозяйственных обществ.

тыс. руб.

За период с 27.07.2023 по 31.12.2023 год	Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	Прочие связанные стороны
1	2	3
Дебиторская задолженность на конец отчетного периода	-	69 720 557
Прочие расходы	28 378	707 755
Получено кредитов и займов	12 980 000	77 943 000
Кредиты и займы (включая проценты), подлежащие погашению более чем через 12 месяцев, на конец отчетного периода	12 980 000	77 943 000
Кредиты и займы (включая проценты), подлежащие погашению в течение 12 месяцев, на конец отчетного периода	14 190	81 829

ООО «НПТ транспорт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 27 июля 2023 года по 31 декабря 2023 года

Информация о существенных денежных потоках Общества с преобладающими (участвующими) хозяйствующими обществами

№	Название строки	За период с 27.07.2023 по 31.12.2023	Из графы 3, в том числе по преобладающим (участвующим) хозяйствующим обществам	тыс. руб.
1	2	3	4	
	Денежные потоки от текущих операций			
4120	Платежи – всего	(662 646)	(14 188)	
	Денежные потоки от финансовых операций			
4310	Поступления – всего	90 923 100	12 980 033	

ООО «НПТ транспорт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 27 июля 2023 года по 31 декабря 2023 года

20. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице управляющей организации ООО «Газпром переработка» на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 20 декабря 2023 года.

Краткосрочные вознаграждения формируются как стоимость услуг управления по договору. В 2023 году расчеты по договору не осуществлялись.

21. Риски хозяйственной деятельности

В 2023 году недружественные зарубежные государства продолжали вводить санкционные ограничения в отношении России и российских лиц как инструмент политического давления и недобросовестной экономической конкуренции, что затрудняло международную логистику и расчеты, ограничило импорт и экспорт определенных товаров и услуг.

Руководство Общества приняло необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества, которые позволили удержать уровень ключевых рисков в приемлемом диапазоне.

Руководство Общества выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

22. События после отчетной даты

С 01.01.2024 ООО «НПТ транспорт» начало производственную деятельность в рамках договора оказания услуг по транспортировке жидких углеводородов (с использованием трубопроводного транспорта).

В рамках договора поставки 01.01.2024 приобретены технологические остатки нефти в количестве 28 021,53 тонны на сумму 760 447 тыс. руб., кроме того НДС - 152 089 тыс. руб.

ООО «НПТ транспорт» 13.02.2024 была получена сумма налога, исчисленная к возмещению из бюджета в соответствии с пунктом 2 статьи 173 Налогового кодекса Российской Федерации в размере 13 947 791 тыс. руб.

ООО «НПТ транспорт» 01.01.2024 признало в учете право пользования активом, по которому были выплачены авансы, в связи с получением во временное владение и пользование имущества.

Генеральный директор ООО «Газпром переработка»
- управляющей организации ООО «НПТ транспорт»

А.В. Ишмуралин

«29» марта 2024 г.

