

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «НМТП-Капитал» за 2024 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. Финансовые вложения	5
6. Дебиторская и кредиторская задолженность	5
7. Уставный, добавочный и резервный капитал	6
8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	6
9. Прочие доходы и расходы	7
10. Налоги	7
11. Денежные средства	7
12. Информация о связанных сторонах	8
13. Условные обязательства и условные активы	9
Приложение №01: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений	10
Приложение №02: Дебиторская задолженность	11
Приложение №03: Кредиторская задолженность	11
Приложение №04: Доходы и расходы по обычным видам деятельности	12
Приложение №05: Прочие доходы и расходы	12
Приложение №06: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль	13
Приложение №07: Операции со связанными сторонами	14
Приложение №08: Существенные денежные потоки между ООО «НМТП-Капитал» и основным хозяйственным обществом	15

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 2024 году составила 0 человек (в 2023 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 Чура Анна Юрьевна.

По состоянию на 31.12.2024 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» (с изменениями и дополнениями);
- приказа Общества «Об учетной политике» от 30.12.2023 № 9.

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

3. Изменения учетной политики

В учетную политику Общества на 2024 год внесены изменения в связи с началом применения федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н,

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 отражаются в соответствии с п. 53 ФСБУ 14/2022.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения изменений, внесенных в ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н, приказом Минфина России от 30.05.2022 №87н, отражаются в соответствии с п.25.1 измененной редакции ФСБУ 26/2020.

4. Влияние внешних экономических факторов

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

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

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

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

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

5. 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.

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, долей в уставных капиталах, а также паев в паевых инвестиционных фондах), по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии акций, долей в уставных капиталах, а также паев в паевых инвестиционных фондах, 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 №01 «Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений»

6. 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 №02 «Дебиторская задолженность» к Пояснениям.

В отчетном периоде списана сумма переплаты по налогу на прибыль в федеральный бюджет, со дня уплаты которого прошло более 3 лет, которая не была перенесена в сальдо ЕНС, за счет резерва по сомнительным долгам.

Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении №03 «Кредиторская задолженность» к Пояснениям.

7. 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 5 августа 2024 года было принято решение о распределении части чистой прибыли в сумме 173 477 тыс.руб., полученной по результатам 2023 года (в дополнение к прибыли, распределенной по итогам 1 полугодия 2023 года, в сумме 326 000 тыс.руб). По итогам 2022 года единственный участник решение о распределении прибыли не принимал.

8. 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 №04 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности» к Пояснениям.

9. 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 №05 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

10. 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 №06 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль».

С 1 января 2025 года 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.

11. 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 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Денежные средства на расчетных счетах	1	101	13
Депозиты, открытые в кредитных учреждениях на срок до 3 месяцев	14 200	10 400	141 678
Всего	14 201	10 501	141 691

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

Показатели	Код	2024 год	2023 год
Денежные потоки от текущих операций			
прочие поступления			
в том числе:	4119	2 040	15 262
проценты на остаток денежных средств на текущих счетах в банках		2 040	15 198
возврат денежных средств от контрагентов (с НДС)		–	60
штрафы, пени, неустойки, полученные по хозяйственным договорам		–	4
прочие платежи			
в том числе:	4129	(156)	(149)
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		(145)	(136)
страховые взносы в государственные внебюджетные фонды		(1)	(1)
подотчетным лицам (кроме связанных с созданием, приобретением внеоборотных активов)		(1)	(7)
прочее (с НДС)		(9)	(5)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
прочие поступления			
в том числе:	4219	–	–
прочие платежи			
в том числе:	4229	–	–
Денежные потоки от финансовых операций			
прочие поступления			
в том числе:	4319	–	–
прочие платежи			
в том числе:	4329	–	–

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 №08 «Существенные денежные потоки между ООО «НМТП-Капитал» и основным хозяйственным обществом».

12. Информация о связанных сторонах

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;
- 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 (генеральный директор).

Основное хозяйственное общество

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия* (непосредственно или через свои дочерние общества)					
		на 31.12.2024 г.		на 31.12.2023 г.		на 31.12.2022 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 №07 «Операции со связанными сторонами»;
- Приложение №08 «Существенные денежные потоки между ООО «НМТП-Капитал» и основным хозяйственным обществом».

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

Показатель	2024 год	2023 год
Краткосрочные вознаграждения	69	72
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	–	–

13. 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

17 марта 2025 г.

Приложение №01: 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	поступил о	выбыло (погашено)		доведение перво- начальной стоимости до номиналь- ной	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	кур- совые разницы	переведено из долго- срочных в краткосрочные		перекласси- фикация	перво- начальная стоимость		накоп- ленная коррек- 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	2024 г.	1 692 236	1 467 051	-	-	-	-	(654 652)	-	-	-	-	1 692 236	812 399	
	2023 г.	1 592 236	(407 513)	-	-	-	-	1 874 564	-	-	-	100 000	1 692 236	1 467 051	
инвестиции в др. организации	2024 г.	1 592 236	1 467 051	-	-	-	-	(654 652)	-	-	-	-	1 592 236	812 399	
	2023 г.	1 592 236	(407 513)	-	-	-	-	1 874 564	-	-	-	-	1 592 236	1 467 051	
прочие	2024 г.	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-	
	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000	100 000	-	

Руководитель

Дата 17.03.2025

А.Ю. Чура



Приложение №02: Дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.12.2024		на 31.12.2023		на 31.12.2022		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	26	-	273	(259)	650	-	-
в том числе:							
прочие авансы выданные	-	-	-	-	60	-	-
расчеты по налогам и сборам	-	-	-	-	186	-	-
прочие дебиторы	26	-	273	(259)	404	-	-

Приложение №03: Кредиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022	тыс. руб.
1	2	3	4	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	80	734	356	356
в том числе:				
задолженность по налогам и сборам	80	734	356	356



Руководитель

А.Ю. Чура

Дата 17.03.2025

Приложение №04: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2024 год	за 2023 г.		
1	2	3	4	5
Выручка - всего	-	-	-	-
в том числе:				
Себестоимость - всего	576	566	10	2
в том числе:				
заработная плата	336	337	(1)	(0)
страховые взносы в СФР	101	102	(1)	(1)
услуги аудиторские	132	115	17	15
прочие	7	12	(5)	(42)

Приложение №05: 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	428 535	2 564 617	(2 136 082)	(83)
в том числе:				
доходы от переоценки акций	223 475	2 339 849	(2 116 374)	(90)
доходы от участия в других организациях	203 008	209 956	(6 948)	(3)
проценты к получению	2 052	14 808	(12 756)	(86)
иные прочие доходы	-	4	(4)	(100)
Прочие расходы - всего	878 136	419 609	458 527	109
в том числе:				
убытки от уценки финансовых вложений до рыночной стоимости	878 127	419 345	458 782	109
сумма начисленного резерва по сомнительной задолженности	-	259	(259)	(100)
иные прочие расходы	9	5	4	80

Руководитель

А.Ю. Чура

Дата 17.03.2025



Приложение №06: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		за 2024 год	за 2023 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	(450 177)	2 144 442
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	(653 185)	1 934 486
1.2	облагаемая по ставке 15%	-	-
1.3	облагаемая по ставке 13%	203 008	209 956
1.4	облагаемая по ставке 0%	-	-
1.5	облагаемая по ставке __%	-	-
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	104 246	(414 191)
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	130 637	(386 897)
2.2	рассчитанный по ставке 15%	-	-
2.3	рассчитанный по ставке 13%	(26 391)	(27 294)
2.4	рассчитанный по ставке 0%	-	-
2.5	рассчитанный по ставке __%	-	-
3	Постоянный налоговый доход (расход)	-	-
4	Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный по строке 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах	104 246	(414 191)
4.1	в том числе: Текущий налог на прибыль	(26 632)	(30 142)
4.2	Отложенный налог на прибыль	130 878	(384 049)
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	130 878	(384 049)
4.2.2	изменением правил налогообложения	-	-
4.2.3	прочее	-	-
5	Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный по строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах	(40 620)	-
5.1	в том числе: Отложенный налог на прибыль	-	-
5.1.1	в том числе обусловленный: изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	(40 620)	-
5.1.2	признанием (списанием) временных разниц в связи с выбытием объектов учета	-	-
5.1.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
5.2	Перерасчет налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	-	-

Руководитель

А.Ю. Чура

Дата 17.03.2025



Приложение №08: Существенные денежные потоки между ООО «НМТП-Капитал» и основным хозяйственным обществом

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 2024 год	за 2023 год
1	2	3
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления	-	-
Платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	-	-
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления	176 582	182 662
Платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	176 582	182 662
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления	-	-
Платежи	(173 477)	(326 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(173 477)	(326 000)

Руководитель

Дата 17.03.2025



А.Ю. Чура

