

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «НМТП-Капитал» за 2025 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	5
8. Денежные средства и денежные эквиваленты	6
9. Уставный, добавочный и резервный капитал	7
10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	8
11. Прочие доходы и расходы	8
12. Налог на прибыль	8
13. Информация о связанных сторонах	9
14. Условные обязательства и условные активы	10
Приложение №01: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений	11
Приложение №02: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений	12
Приложение №03: Дебиторская задолженность	13
Приложение №04: Кредиторская задолженность	13
Приложение №05: Доходы и расходы по обычным видам деятельности	14
Приложение №06: Прочие доходы и расходы	15
Приложение №07: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль	16
Приложение №08: Операции со связанными сторонами	17
Приложение №09: Существенные денежные потоки между ООО «НМТП-Капитал», его дочерними обществами, обществами в которых ООО «НМТП-Капитал» владеет от 20% до 50% долей/акций и основным хозяйственным обществом	17
Приложение №10: Корректировка показателей отчета о финансовых результатах за 2024 год	18

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.

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.

Ведение бухгалтерского учета Общества 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;
- 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» (с учетом изменений, внесенных приказом ПАО «Транснефть» от 23.12.2025 № 218);
- приказа Общества «Об учетной политике» от 09.01.2025 № 1.

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

3. Изменения учетной политики

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились. В связи с началом применения с 2025 года ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» произведена реклассификация отдельных показателей форм отчетности. Корректировки и информация об их влиянии на сравнительные данные за периоды, предшествующие отчетному, приведены в разделе «Данные на начало отчетного года и за предшествующий отчетный год».

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. Данные на начало отчетного года и за предшествующий отчетный год

В целях обеспечения сопоставимости данных отчета о финансовых результатах за отчетный период, данные за предыдущий период были скорректированы (см. Приложение 10 «Корректировка показателей отчета о финансовых результатах за 2024»).

Прочие доходы и расходы отражены свернуто. Изменение отложенного налога на прибыль, связанный с изменениями применяемых налоговых ставок, отражен свернуто по строке 2412.

В направленном в ФНС по средствам программы 1С отчете о финансовых результатах за 2024 была допущена техническая ошибка (управленческие расходы отражены по строке 2120).

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.

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, имеющие срок обращения (погашения), классифицируются как долгосрочные или краткосрочные в бухгалтерской (финансовой) отчетности исходя из оставшегося на отчетную дату срока обращения (погашения). 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»
- Приложение №02 «Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений»

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.

Существенные показатели

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении №03 «Дебиторская задолженность» к Пояснениям.

Рост дебиторской задолженности связан с увеличением сумм причитающихся процентов по банковским вкладам.

Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении №04 «Кредиторская задолженность» к Пояснениям.

Рост кредиторской задолженности связан с увеличением сумм налога на прибыль к уплате на конец отчетного периода.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

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:

- банковские вклады (депозиты), открытые в кредитных учреждениях на срок до 3 месяцев;
- векселя высоконадежных банков, срок погашения которых на момент их приобретения, наступает в течение 3 месяцев;
- 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 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства на расчетных счетах	66	1	101
Депозиты, открытые в кредитных учреждениях на срок до 3 месяцев	232 200	14 200	10 400
Всего	232 266	14 201	10 501

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

Показатели	Код	2025	2024
Денежные потоки от текущих операций			
прочие поступления в том числе:	4119	15 756	2 040
проценты на остаток денежных средств на текущих счетах в банках	4119.14	15 756	2 040
прочие платежи в том числе:	4129	(171)	(156)
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	4129.03	(165)	(145)
страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	4129.04	(1)	(1)
подотчетным лицам (кроме связанных с созданием, приобретением внеоборотных активов)	4129.05	(4)	(1)
прочее (с НДС)	4129.99.01	(1)	(9)

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 №09 «Существенные денежные потоки между ООО «НМТП-Капитал», его дочерними обществами, обществами в которых ООО «НМТП-Капитал» владеет от 20% до 50% долей/акций и основным хозяйственным обществом».

9. 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.

По итогам 2024 года единственный участник решение о распределении прибыли не принимал.

В 2024 году единственным участником Общества 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.).

10. 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 №05 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности» к Пояснениям.

11. 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 №06 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

Существенные изменения прочих расходов за отчетный год по сравнению с предыдущим связаны с переоценкой рыночной стоимости акций ПАО «НМТП».

12. Налог на прибыль

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.

Налоговый учет Общества 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 №07 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль».

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.

13. 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;
- основной управленческий персонал (генеральный директор).

Основное хозяйственное общество

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия* (непосредственно или через свои дочерние общества)					
		на 31.12.2025 г.		на 31.12.2024 г.		на 31.12.2023 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 №08 «Операции со связанными сторонами».

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

Показатель	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения	86	69
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



О.А. Балоночкина

Дата 16 марта 2026 г.

Приложение №01: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		тыс. руб.		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	изменение текущей рыночной стоимости (резерва под обесценение)	курсовые разницы	переведено из долгосрочных в краткосрочные		переклассификация		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	2025 г.	1 692 236	812 399	-	-	-	-	(130 141)	-	-	-	-	1 692 236	682 258		
	2024 г.	1 692 236	1 467 051	-	-	-	-	(654 652)	-	-	-	-	1 692 236	812 399		
инвестиции в др. организации	2025 г.	1 592 236	812 399	-	-	-	-	(130 141)	-	-	-	-	1 592 236	682 258		
	2024 г.	1 592 236	1 467 051	-	-	-	-	(654 652)	-	-	-	-	1 592 236	812 399		
прочие	2025 г.	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-		
	2024 г.	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-		

Руководитель

Дата 16.03.2026

О.А. Балочочкина



Приложение №02: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период							На конец периода		тыс. руб.	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	5	6	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	курсовые разницы	переведено из долговых срочных в краткосрочные		переклассификация	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	2025 г.	-	-	14 470	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 470	-	
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
банковские вклады (депозиты)	2025 г.	-	-	14 470	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 470	-	
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Руководитель

О.А. Балоночкина

Дата 16.03.2026



Приложение №03: Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025		На 31.12.2024		На 31.12.2023	
	учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	904	-	26	-	273	(259)
расчеты с персоналом по оплате труда	2	-	-	-	-	-
проценты по банковским вкладам	902	-	26	-	14	-
задолженность по налогам, сборам и страховым взносам	-	-	-	-	259	(259)

тыс. руб.

Приложение №04: Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025		На 31.12.2024		На 31.12.2023	
	1	2	3	4	5	6
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2 462	2 462	80	80	734	734
задолженность по налогам, сборам и страховым взносам	2 462	2 462	80	80	734	734

тыс. руб.

Руководитель

Дата 16.03.2026

О.А. Балоночкина



Приложение №05: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2025 год	за 2024 г.		
1	2	3	4	5
Выручка - всего	-	-	-	-
в том числе:				
Себестоимость - всего	655	576	79	14
в том числе:				
заработная плата	386	336	50	15
страховые взносы в СФР	115	101	14	14
услуги аудиторские	144	132	12	9
прочие	10	7	3	43

Руководитель

О.А. Балоночкина

Дата 16.03.2026



Приложение №06: Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2025 год	за 2024 г.		
1	2	3	4	5
Прочие доходы - всего	462 969	428 535	34 434	8
в том числе:				
доходы от переоценки акций	194 556	223 475	(28 919)	(13)
доходы от участия в других организациях	251 780	203 008	48 772	24
проценты к получению	16 633	2 052	14 581	711
Прочие расходы - всего	324 698	878 136	(553 438)	(63)
в том числе:				
убытки от уценки финансовых вложений до рыночной стоимости	324 697	878 127	(553 430)	(63)
иные прочие расходы	1	9	(8)	(89)

Руководитель

О.А. Балоночкина

Дата 16.03.2026



Приложение №07: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		за 2025 год	за 2024 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения – всего	137 615	(450 177)
1.2	облагаемая по ставке 25%	(114 165)	(653 185)
1.4	облагаемая по ставке 13%	251 780	203 008
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(4 190)	104 246
2.2	рассчитанный по ставке 25%	28 541	130 637
2.5	рассчитанный по ставке 13%	(32 731)	(26 391)
3	Постоянный налоговый доход (расход)	-	-
4	Налог на прибыль, в том числе:	-	-
4.1	Текущий налог на прибыль организаций	(4 190)	63 626
4.2	Отложенный налог на прибыль организаций	(36 725)	(26 632)
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц	32 535	90 258
4.2.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	32 535	130 878
4.3	Налог на прибыль за прошлые налоговые периоды	-	(40 620)
		-	-

Руководитель

О.А. Балоночкина

Дата 16.03.2026



Приложение №08: Операции со связанными сторонами

Характер операций	Основное общество	Преобладающие (участвующие) общества	Дочерние общества	Общества, в которых владение от 20% до 50% долей/акций	Другие организации Группы Транснефть	Прочие связанные стороны	тыс. руб.
2025 год							
Получение дивидендов	251 686	-	-	-	-	-	-
2024 год							
Получение дивидендов	202 969	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	173 477	-	-	-	-	-	-

Приложение №09: Существенные денежные потоки между ООО «НМТП-Капитал», его дочерними обществами, обществами в которых ООО «НМТП-Капитал» владеет от 20% до 50% долей/акций и основным хозяйственным обществом

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 2025 год	за 2024 год
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления	-	-
Платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	-	-
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления	219 049	176 582
Платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	219 049	176 582
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления	-	-
Платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-	-

Руководитель _____ О.А. Балоночкина

Дата 16.03.2026



Приложение №10: Корректировка показателей отчета о финансовых результатах за 2024 год

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	До корректировки	Корректировка (+/-)	После корректировки	Пояснения (причины)
1	2	3	4	5	6
Прочие доходы	2340	223 475	(223 475)	-	Свернутое представление прочих доходов и прочих расходов, связанных с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни
Прочие расходы	2350	(878 136)	223 475	(654 661)	Свернутое представление прочих доходов и прочих расходов, связанных с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни
Отложенный налог на прибыль организаций	2412	130 878	(40 620)	90 258	Выделено из строки 2460
Прочее	2460	(40 620)	40 620	-	Перенесено в строку 2412

Руководитель

О.А. Балочникова

Дата 16.03.2026

