

Общество с ограниченной ответственностью
«Приморский торговый порт»

Бухгалтерская отчетность и
Аудиторское заключение
независимого аудитора

31 декабря 2020 г.

СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс	1
Отчет о финансовых результатах	3
Отчет об изменениях капитала	4
Отчет о движении денежных средств	6

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения	8
2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская отчетность	9
3. Изменения учетной политики	9
4. Активы и обязательства в иностранной валюте	10
5. Основные средства	10
6. Финансовые вложения	12
7. Запасы	13
8. Дебиторская и кредиторская задолженность	14
9. Уставный и резервный капитал	14
10. Оценочные обязательства	15
11. Обеспечения обязательств	16
12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	16
13. Прочие доходы и расходы	17
14. Налоги	17
15. Денежные средства	18
16. Информация о связанных сторонах	20
17. Условные обязательства и условные активы	21
Приложение №01: Наличие и движение основных средств	22
Приложение №02: Незавершенные капитальные вложения	23
Приложение №03: Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств	23
Приложение №04: Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	24
Приложение №05: Иное использование основных средств	24
Приложение №06: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений	25
Приложение №07: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений	26
Приложение №08: Наличие и движение запасов	27
Приложение №09: Дебиторская задолженность	28
Приложение №10: Кредиторская задолженность	29
Приложение №11: Оценочные обязательства	29
Приложение №12: Доходы и расходы по обычным видам деятельности	30
Приложение №13: Расшифровка по элементам затрат	30
Приложение №14: Прочие доходы и расходы	31
Приложение №15: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль	32
Приложение №16: Операции с основным хозяйственным обществом	33
Приложение №17: Операции с дочерними хозяйственными обществами	34
Приложение №18: Незавершенные операции с дочерними хозяйственными обществами	35
Приложение №19: Операции с прочими организациями Группы Транснефть	36
Приложение №20: Незавершенные операции с прочими организациями Группы Транснефть	37
Приложение №21: Существенные денежные потоки между ООО «ПТП», основным хозяйственным обществом, дочерними обществами и прочими организациями Группы Транснефть	38
Приложение №22: Перечень связанных обществ	39

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику и Руководству Общества с ограниченной ответственностью «Приморский торговый порт»:

Наше мнение

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Приморский торговый порт» (далее – «Общество») по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств Общества за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Предмет аудита

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Общества, которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчет о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включающим Международные стандарты независимости), выпущенным Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации. Нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

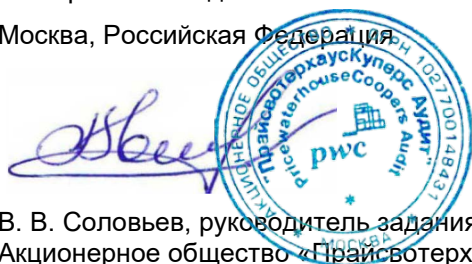
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

АО «ТВК Аудит»

19 марта 2021 года

Москва, Российская Федерация



В. В. Соловьев, руководитель задания (квалификационный аттестат № 01-000269),
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Аудируемое лицо:
Общество с ограниченной ответственностью «Приморский торговый порт»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 7 сентября 2004 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1044700880762

Идентификационный номер налогоплательщика: 4704057515

188910, Россия, Ленинградская обл., Выборгский район, тер. Приморская, проезд Портовый, дом 10, офис 116

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 12006020338

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2020 г.

Организация: ООО "ПТП"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: транспортная обработка грузов

Организационно-правовая форма / форма собственности:
Общество с ограниченной ответственностью / Частная
собственность

Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) Ленинградская обл., Выборгский р-н, Приморская
территория, Портовый проезд, 10
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

	Коды
Форма по ОКУД	0710001
Дата (год, месяц, число)	2020 12 31
по ОКПО	70650573
ИНН	4704057515
по ОКВЭД 2	52.24
по ОКОПФ/ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора: АО "ПрайсвогтерхаусКулерс Аудит"
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской
организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской
организации/индивидуального аудитора

ИНН	7705051102
ОГРН/ ОГРНИП	1027700148431

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	15	17	20
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5	Основные средства	1150	2 969 017	3 179 203	3 186 167
5	Доходные вложения в материальные ценности	1160	361 296	389 485	417 672
6	Финансовые вложения	1170	10 758 099	10 758 099	10 758 099
14	Отложенные налоговые активы	1180	105 645	25 696	27 831
	Прочие внеоборотные активы	1190	117 111	117 760	114 148
	Итого по разделу I	1100	14 311 183	14 470 260	14 503 937
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
7	Запасы	1210	138 196	140 428	126 950
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 157	6 537	73 945
8	Дебиторская задолженность	1230	597 209	660 718	617 935
	в том числе:				
	дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	-	-
	дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	597 209	660 718	617 935
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
15	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 773 198	2 289 170	657 074
	Прочие оборотные активы	1260	48	48	48
	Итого по разделу II	1200	3 519 808	3 096 901	1 475 952
	БАЛАНС	1600	17 830 991	17 567 161	15 979 889

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 010	3 010	3 010
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
9	Резервный капитал	1360	452	452	452
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	16 747 429	17 045 756	15 321 959
	Итого по разделу III	1300	16 750 891	17 049 218	15 325 421
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
14	Отложенные налоговые обязательства	1420	48 186	40 054	45 341
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
8	Прочие обязательства	1450	1 876	1 593	901
	Итого по разделу IV	1400	50 062	41 647	46 242
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
8	Кредиторская задолженность	1520	464 714	372 033	527 887
	Доходы будущих периодов	1530	448 218	-	-
10	Оценочные обязательства	1540	117 106	104 263	80 339
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 030 038	476 296	608 226
	БАЛАНС	1700	17 830 991	17 567 161	15 979 889

Руководитель  С.В. Волынец
(подпись) (идентификация подписи)

"19" марта 2021г.



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за январь-декабрь 2020 год(а)

Организация ООО "ПТП"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: транспортная обработка грузов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (год, месяц, число)	2020 12 31
по ОКПО	70650573
ИНН	4704057515
по ОКВЭД 2	52.24
по ОКОПФ/ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	за январь-декабрь	за январь-декабрь
			2020 год(а)	2019 год(а)
1	2	3	4	5
12	Выручка	2110	11 504 667	12 954 114
12	Себестоимость продаж	2120	(4 742 722)	(4 788 878)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 761 945	8 165 236
	Коммерческие расходы	2210	-	-
12	Управленческие расходы	2220	(261 388)	(239 675)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 500 557	7 925 561
13	Доходы от участия в других организациях	2310	804 578	-
13	Проценты к получению	2320	138 408	192 274
	Проценты к уплате	2330	-	-
13	Прочие доходы	2340	117 615	39 837
13	Прочие расходы	2350	(234 628)	(48 959)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 326 530	8 108 713
14	Налог на прибыль	2410	(1 101 184)	(1 331 784)
14	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(1 173 001)	(1 334 936)
14	отложенный налог на прибыль	2412	71 817	3 152
	Прочее	2460	(1)	(3 132)
	в т.ч. перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 225 345	6 773 797
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 225 345	6 773 797
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Е.В. Волынец
(подпись)(расшифровка подписи)

"19" марта 2021г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за январь-декабрь 2020 год(а)

Организация ООО "ПТП"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности транспортная обработка грузов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (год, месяц, число)	0710004
по ОКПО	2020 12 31
ИНН	70650573
	4704057515
по ОКВЭД 2	52.24
по ОКФС/ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	3 010	-	-	452	15 321 959	15 325 421
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 773 797	6 773 797
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	6 773 797	6 773 797
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 050 000)	(5 050 000)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(5 050 000)	(5 050 000)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	3 010	-	-	452	17 045 756	17 049 218
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 225 345	6 225 345
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	6 225 345	6 225 345
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(6 523 672)	(6 523 672)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(6 523 672)	(6 523 672)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	3 010	-	-	452	16 747 429	16 750 891

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего:					
до корректировок	3400	15 325 421	6 773 797	(5 050 000)	17 049 218
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	15 325 421	6 773 797	(5 050 000)	17 049 218
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	15 321 959	6 773 797	(5 050 000)	17 045 756
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	15 321 959	6 773 797	(5 050 000)	17 045 756
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
до корректировок	3402	3 462	-	-	3 462
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	3 462	-	-	3 462

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	16 755 378	17 049 218	15 325 421

Руководитель  С.В. Волынец
(подпись) (идентификационный номер) (идентификационный номер)

"19" марта 2021г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за январь-декабрь 2020 год(а)

Организация ООО "ПТП"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности транспортная обработка грузов

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710005
Дата (год, месяц, число)	2020 12 31
по ОКПО	70650573
ИНН	4704057515
по ОКВЭД 2	52.24
по ОКOPФ/OKFC	12300 16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2020 год(а)	за январь-декабрь 2019 год(а)
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 266 535	13 090 905
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	11 379 355	12 715 378
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	170 214	194 028
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	716 966	181 499
Платежи - всего	4120	(5 963 330)	(6 115 462)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 110 795)	(4 173 096)
в связи с оплатой труда работников	4122	(267 356)	(258 816)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 102 244)	(1 339 016)
прочие платежи	4129	(482 935)	(344 534)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 303 205	6 975 443
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	804 931	3 461
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	353	3 287
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	804 578	-
прочие поступления	4219	-	174
Платежи - всего	4220	(100 439)	(296 784)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(100 439)	(296 784)
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	704 492	(293 323)

Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2020 год(а)	за январь-декабрь 2019 год(а)
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(6 523 672)	(5 050 000)
в том числе:			
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	(6 523 672)	(5 050 000)
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	(6 523 672)	(5 050 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	484 025	1 632 120
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 289 170	657 074
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 773 198	2 289 170
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	3	(24)

Руководитель  С.В. Вольнец

(подпись) ОИРН 1044712-010702 (цифровая подписка)

"19" марта 2021г.



1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Приморский торговый порт», сокращенное название ООО «ПТП» (далее - Общество), создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 № 14-ФЗ (далее - Федеральный закон «Об обществах с ограниченной ответственностью»), другими федеральными законами и иными правовыми актами Российской Федерации.

Единственным участником Общества является ПАО «Новороссийский морской торговый порт», владеющее 100% долей в уставном капитале Общества номинальной стоимостью 3 010 тыс. руб.

ПАО «НМТП» (основной государственный регистрационный номер 1022302380638, ИНН 2315004404), учрежденной по законодательству Российской Федерации, расположено по адресу: 353907, Российская Федерация, Краснодарский край, город Новороссийск, улица Мира, 2.

Сведения о регистрации Общества:

Общество зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы по Выборгскому району Ленинградской области 07.09.2004 свидетельство 47 № 001826491, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 07.09.2004, ОГРН 1044700880762, ИНН 4704057515.

Действующая редакция Устава Общества зарегистрирована инспекцией ФНС по Выборгскому району Ленинградской области 30.07.2019 (ГРН: 2194704285390).

Место нахождения, адрес Общества:

Юридический адрес: 188910, Российская Федерация, Ленинградская область, Выборгский район, Приморская территория.

Адрес местонахождения: 188910, Российская Федерация, Ленинградская область, Выборгский район, Приморская территория, Портовый проезд, дом 10, офис 116.

Филиалы и представительства Общества:

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Среднесписочная численность персонала Общества:

Среднесписочная численность персонала в 2020 году составила 287 человек (в 2019 году – 283 человек).

Основные виды деятельности Общества:

Основным видом деятельности Общества являются: - погрузо-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам в морских портах; оказание услуг по аренде имущества; швартовые и экологические услуги.

Органы управления Общества:

Органами управления Общества, согласно Уставу, являются: общее собрание участников, генеральный директор - единоличный исполнительный орган.

В связи с утверждением Решением единственного участника 19.07.2019 новой редакции Устава, из структуры органов управления Общества был исключен Совет директоров.

По состоянию на 31.12.2020 руководителем Общества является Генеральный директор Воынец Сергей Васильевич.

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

Экономика Российской Федерации чувствительна к ценам на углеводородное сырье и его производные. Правовая, налоговая и нормативная системы допускают возможность разных толкований. Международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

11.03.2020 Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, клиентов Общества, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее - бухгалтерская 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»;
- других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности

В дополнение к нормативно-правовым актам бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующих внутренних документов:

- приказа ПАО «Транснефть» от 25.12.2020 № 429 «О формах бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» и организаций системы «Транснефть»;
- приказа Общества «Об учетной политике» от 30.12.2019 № 475.

3. Изменения учетной политики

Изменение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Начиная с 2020 года Общество применяет изменения, внесенные в ПБУ 18/02, в связи с чем была проведена трансформация ряда разниц, возникающих между налоговым и бухгалтерским учетом, с постоянных на временные. Перечень новых временных разниц включает, в том числе применение разных правил создания резервов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения, признание в бухгалтерском учете оценочных обязательств.

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

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год Общество применило изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (приказ Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н), вступающие в силу с бухгалтерской отчетности за 2020 год. В результате данного изменения в отчете о финансовых результатах произошли следующие корректировки:

- суммы начисленных и погашенных отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), которые до бухгалтерской отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 год отражаются свернуто в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль»;
- суммы списанных ОНА и ОНО, которые до бухгалтерской отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 год, наряду с суммами начисленных и погашенных ОНА и ОНО, включаются в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль».

4. Активы и обязательства в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по курсу, устанавливаемому ЦБ РФ на дату совершения операции и на отчетную дату, а в случае отсутствия такого курса – по кросс-курсу соответствующей валюты, рассчитанному исходя из курсов иностранных валют, установленных ЦБ РФ.

Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец каждого из представленных в отчете о движении денежных средств отчетных периодов пересчитываются в рубли по курсу, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на 31.12.соответствующего отчетного периода.

Курс Центрального банка РФ составил:

Наименование валюты	на 31.12.2020, руб.	на 31.12.2019, руб.	на 31.12.2018, руб.
за 1 доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
за 1 евро	90,6824	69,3406	79,4605

5. Основные средства

Учетная политика

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Срок использования основных средств устанавливается Обществом в момент принятия объектов к учету в качестве основного средства. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится техническими специалистами Общества исходя из:

- сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды);
- технической документации.

Сроки полезного использования основных средств (в годах), применяемые для начисления амортизации приведены ниже:

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группы основных средств	Сроки полезного использования объектов, введенных в эксплуатацию (число лет)
Здания	11-30
Сооружения	7-30
Транспортные средства	4-8
Машины и оборудование (кроме офисного)	3-30
Прочие основные средства	2-30

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев;
- объектам, поставленным на реконструкцию на срок свыше 12 месяцев;
- по полностью амортизированным основным средствам, не списанным с баланса.

Активы (за исключением земельных участков), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных активов относится на расходы по мере отпуска их в эксплуатацию. Оценка указанных активов определяется по средней стоимости. Учет списанных активов ведется на предусмотренном для этого забалансовом счете. Затраты на техническое обслуживание, ремонт, модернизацию указанных активов учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности в периоде их осуществления.

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано в установленном порядке, учитываются обособленно на счете 01 «Основные средства» или 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Общество осуществляет затраты на ремонты объектов основных средств капитального и текущего характера. В соответствии с п. 19 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы должны признаваться в отчете о финансовых результатах путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов, и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем. В связи с этим регулярные существенные затраты на проведение ремонта и/или технического обслуживания объектов основных средств, возникающие на протяжении срока эксплуатации через определенные длительные временные интервалы (24 месяца и более), списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение установленного периода использования.

Бухгалтерский учет долгосрочных затрат на ремонт и обслуживание основных средств ведется с использованием 97 счета. Срок использования затрат устанавливается техническими специалистами Общества, исходя из норм, предусмотренных нормативами, стандартами, установленными законодательством РФ, рекомендациями производителей или исходя из профессионального суждения специалистов.

В случае проведения аналогичного ремонта или обслуживания в отношении того объекта основных средств, по которому в учете и отчетности продолжает числиться остаток ранее капитализированных сумм, указанные суммы списываются на затраты текущего отчетного периода единовременно. Также единовременно списывается остаток затрат в случае выбытия объекта основных средств

Затраты на ремонт основных средств, не удовлетворяющие критериям, описанным выше, списываются на расходы того отчетного периода, в котором они были произведены.

Не отнесенная на затраты сумма отражается в отчетности в разделе «Внеоборотные активы» в составе группы «Основные средства»:

Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Существенные показатели

Информация об основных средствах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №01 «Наличие и движение основных средств»
- Приложение №02 «Незавершенные капитальные вложения»
- Приложение №03 «Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств»
- Приложение №04 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»
- Приложение №05 «Иное использование основных средств»

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

На 31.12.2020 часть объектов основных средств стоимостью 61 328 тыс. руб. (на 31.12.2019: 61 328 тыс. руб.) находится в режиме консервации и не амортизируется. Данное оборудование имеет природоохранное назначение и предназначено для утилизации абгазов, отводящихся при погрузке танкеров. Решение по использованию будет приниматься при возникновении необходимости в соответствии с требованиями природоохранного законодательства.

На 31.12.2020 в процессе государственной регистрации находится часть принятых в эксплуатацию и фактически используемых объектов недвижимости, первоначальной стоимостью 88 526 тыс. руб. (31.12.2019: 88 526 тыс. руб., 31.12.2018: 87 748 тыс. руб.).

В составе доходных вложений отражены буксиры, переданные в аренду в 2009 и 2012 годах, ранее учтенные в составе основных средств.

Долгосрочные затраты на ремонт и обслуживание основных средств, не отнесенные на текущие расходы, составляют:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Затраты на ремонт и обслуживание основных средств долгосрочного характера (в случае капитализации)	8 196	8 280	19 799

На 31.12.2020 стоимость арендованных основных средств, составила 5 789 065 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 5 433 805 тыс. руб., на 31.12.2018 – 3 615 058 тыс. руб.). В составе имущества, полученного по договорам аренды, отражена договорная стоимость полученных в аренду зданий и сооружений: на 31.12.2020 – в сумме 5 103 298 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 4 744 327 тыс. руб., на 31.12.2018 – 3 135 785 тыс. руб.), машин и оборудования: на 31.12.2020 – 685 710 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 689 478 тыс. руб., на 31.12.2018 – 479 273 тыс. руб.).

На 31.12.2020 балансовая стоимость основных средств, сданных в аренду (буксиры), отраженных по строке 1160 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 составила 361 296 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 389 485 тыс. руб., на 31.12.2018 – 417 672 тыс. руб.).

В 2020 году Обществом не заключались договоры финансовой аренды (лизинга) имущества.

6. Финансовые вложения

Учетная политика

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской 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), за исключением финансовых вложений со сроком погашения «по предъявлению к оплате», квалифицируются как долгосрочные.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Существенные показатели

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №06 «Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений»
- Приложение №07 «Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений»

Информация о вкладах в уставные капиталы дочерних и хозяйственных обществ, в которых Общество владеет от 20% до 50% долей/акций приведена в разделе 17 «Информация о связанных сторонах» Пояснений.

На 31.12.2020, 2019 и 2018 годов Общество не имело выданных займов со сроком погашения более 12 месяцев.

По состоянию на 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 в бухгалтерской отчетности Общества отражены займы, выданные ООО «Петротранс-Приморск», ООО «Порт Приморск», ОАО «МТП Приморск», ООО «Югтранснефть» на суммы 217 255 тыс. руб., 194 591 тыс. руб. и 76 047 тыс. руб. соответственно. Ввиду того, что вероятность возврата займов выданных оценивается как низкая, в соответствии с учетной политикой Общества по состоянию на 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 был начислен резерв на всю сумму выданных займов в размере 217 255 тыс. руб., 194 591 тыс. руб. и 76 047 тыс. руб. соответственно.

7. Запасы

Учетная политика

Материально-производственные запасы (материалы и товары), в том числе неотфактурованные поставки, принимаются к учету по фактическим затратам.

При отпуске материалов (за исключением материалов, по которым ведется партионный учет) в производство и ином выбытии, их оценка определяется по средней себестоимости в момент его отпуска (скользящая оценка).

Материально - производственные запасы, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражены в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально - производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости, и относится в состав прочих расходов.

Нефть и нефтепродукты технологические, а также нефть и нефтепродукты временно вытесненные учитываются обособленно в составе материально-производственных запасов и отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов.

Нефть и нефтепродукты, приобретенные на собственные нужды в качестве топлива, учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в составе материалов.

Нефть и нефтепродукты грузоотправителей, принятые для хранения, отражаются за балансом в составе товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение» по текущей рыночной стоимости.

Излишки нефти и нефтепродуктов, выявленные при инвентаризации на момент первоначального признания и предназначенные в дальнейшем для продажи отражаются в бухгалтерском балансе по текущей рыночной стоимости.

Нефть и нефтепродукты, приобретенные для перепродажи, отражаются в бухгалтерском балансе в составе товаров для перепродажи по фактической себестоимости.

Материалы, предназначенные для капитального строительства и реконструкции (модернизации) объектов основных средств (включая доходные вложения в материальные ценности), отражаются в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой вложения в активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств. Такой порядок, по мнению руководства Общества, обеспечивает достоверное отражение имущественного состояния Общества.

Существенные показатели

Информация о запасах приведена в Приложении №08 «Наличие и движение запасов» к Пояснениям.

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

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
нефть технологическая (в т.ч. временно вытесненная)	16 561	16 561	16 561
нефтепродукты технологические (в т.ч. временно вытесненные)	86 914	86 914	86 914

Информация о товарно-материальных ценностях, принятых на ответственное хранение, тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	52 533	82 217	101 353
в том числе:			
нефтепродукты грузоотправителей	51 398	82 217	101 353
прочие товарно-материальные ценности	1 135	-	-

Активы (за исключением земельных участков), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01 стоимостью не более установленного учетной политикой лимита, ранее списанные на расходы при отпуске их в эксплуатацию, отражены на забалансовом счете в суммах, тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Активы, стоимостью менее установленного лимита в забалансовом учете	39 052	35 575	33 991

На 31.12.2020, 2019 и 2018 Общество не имело запасов, находящихся в залоге.

8. 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. Такой порядок, по мнению руководства Общества, обеспечивает достоверное отражение имущественного состояния Общества.

Не принятый к вычету НДС, уплаченный в составе авансов, выданных на капитальные вложения, отражен в бухгалтерском балансе в составе 1232 строки бухгалтерского баланса

Существенные показатели

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении №09 «Дебиторская задолженность» к Пояснениям.

По состоянию на отчетную дату, а также на 31.12.2019 и на 31.12.2018 краткосрочная дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв, созданный под всю просроченную задолженность Общества на 31.12.2020 составляет 21 908 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 21 908 тыс. руб., на 31.12.2018 – 57 260 тыс. руб.).

В 2020 году дебиторская задолженность, признанная безнадежной, отсутствовала, в 2019 году дебиторская задолженность, признанная безнадежной, списана в сумме 35 352 тыс. руб., в том числе за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 35 352 тыс. руб., в 2018 году - в сумме 7 913 тыс. руб., в том числе за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 7 913 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019, 31.12.2018 отсутствует.

Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении №10 «Кредиторская задолженность» к Пояснениям.

9. Уставный и резервный капитал

Учетная политика

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей.

В соответствии с законодательством РФ Общество создает резервный капитал, предназначенный для покрытия потерь, которые хотя и не определены конкретно, но могут иметь место в хозяйственном обороте. Резервный капитал создан за счет чистой прибыли Общества в сумме 452 тыс. руб.

Существенные показатели

По состоянию на 31.12.2020, 2019 и 2018 года зарегистрированный уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 3 010 тыс. руб.

Сведения об участниках Общества, долях участия и величине уставного капитала:

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия*					
		на 31.12.2020		на 31.12.2019		на 31.12.2018	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ПАО «Новороссийский морской торговый порт»	353901, Российская Федерация, Краснодарский край, город Новороссийск, улица Портовая, 14.	100,00%	3 010	100,00%	3 010	100,00%	3 010
ИТОГО	Х	100,00%	3 010	100,00%	3 010	100,00%	3 010

*Доля участия указана исходя из номинальной стоимости долей

В 2020 году в соответствии с решением единственного участника по результатам 2019 года были начислены и выплачены дивиденды в размер 4 323 797 тыс. руб. В 2020 году в соответствии с решением единственного участника от 02.06.2020 по итогам первого квартала 2020 года были начислены и выплачены дивиденды в размере 2 199 875 тыс. руб.

В 2019 году в соответствии с решением единственного участника по результатам 2018 года были начислены и выплачены дивиденды в размере 2 600 000 тыс. руб. В 2019 году в соответствии с решением единственного участника от 22.11.2019 по итогам девяти месяцев 2019 года были начислены и выплачены дивиденды в размере 2 450 000 тыс. руб.

В 2018 году в соответствии с решением единственного участника по итогам 2017 года были начислены и выплачены дивиденды в размере 3 300 000 тыс. руб. В 2018 году в соответствии с решениями единственного участника от 10.08.2018 по итогам первого полугодия 2018 года и от 31.10.2018 по итогам девяти месяцев 2018 года были начислены и выплачены дивиденды в размерах 232 231 тыс. руб. и 2 000 000 тыс. руб. соответственно.

10. Оценочные обязательства

Учетная политика

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать; вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

На счете учета резервов предстоящих расходов отражены оценочные обязательства Общества

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков.
- прочие оценочные обязательства, удовлетворяющие критериям п. 4, 5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» («ПБУ 8/2010»).

Величина оценочного обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год признается ежемесячно, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на выплату вознаграждения, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов.

Процент отчислений в указанный резерв определяется как отношение годовой предполагаемой суммы расходов на выплату вознаграждения с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды.

Величина ежемесячных отчислений в резерв определяется как произведение фактических расходов на оплату труда за месяц с учетом фактически начисленных за месяц страховых взносов и процента отчислений в резерв.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря осуществляется исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска и величины страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, приходящихся на оплату отпусков. Расчет страховых взносов, относящихся к оплате отпусков, право на которые заработано по состоянию на 31 декабря, производится исходя из средней ставки страховых взносов, запланированных на предстоящий год. При этом размер оплаты одного дня отпуска определяется путем деления фонда заработной платы за отчетный год на 12, на среднесписочную численность за отчетный год и на 29,3.

В течение календарного года оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков отражается в размере, определенном по состоянию на 31 декабря предыдущего года.

В случае если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев после отчетной даты, такое оценочное обязательство оценивается по стоимости, определяемой путем дисконтирования его стоимости.

Существенные показатели

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложении №11 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

Срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2020 год – во 2 квартале 2021 года (срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2019 год – в 1 квартале 2020 года).

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

Наименование показателя	в 2020 г. (за 2019 г.)	в 2019 г. (за 2018 г.)
Сумма вознаграждения по итогам работы за год (без учета страховых взносов)	27 674	35 397
Сумма страховых взносов	8 073	9 123
ВСЕГО	35 747	44 520
в том числе за счет созданного в прошлом году оценочного обязательства	35 747	44 250

11. Обеспечения обязательств

В составе полученных обеспечений обязательств числятся (за балансом), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Гарантии возврата аванса	34 463	-	31 054
Гарантии исполнения условий в гарантийный срок	-	1 693	15 727
Гарантии исполнения условий договора	11 882	5 399	9 903
Итого	46 345	7 092	56 684

В составе выданных обеспечений обязательств числятся (за балансом), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Поручительство по обязательствам ПАО «НМТП»	43 150 854	49 612 884	69 612 541
Итого	43 150 854	49 612 884	69 612 541

В составе выданных обеспечений отражены обязательства Общества перед кредитными организациями по договорам поручительства за полное и своевременное исполнение ПАО «НМТП» (связанная сторона) всех обязательств по кредитным договорам. Сроками исполнения обязательств, под которые выданы поручительства, являются 29.12.2022 и 20.06.2023. Оттока денежных средств по выданным поручительствам не ожидается.

12. 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).

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Компания имеет право на получение выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным должным образом.
- Сумма выручки может быть определена.
- Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Компании (отсутствует неопределенность в отношении получения актива).
- Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Компании к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).
- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

К выручке от стивидорной деятельности и по дополнительным услугам порта, связанным со стивидорной деятельностью, относится выручка от выполнения работ (оказания услуг), связанных с перевалкой нефти и нефтепродуктов в порту, включая осуществление погрузочно-разгрузочных, швартовных, экологических, информационно-диспетчерских операций, услуг по стоянке судов у стенки причала, сервисных услуг.

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 №12 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности», Приложении №13 «Расшифровка по элементам затрат» к Пояснениям.

Расшифровка материальных и прочих затрат приведена в таблице, тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Материальные затраты, в том числе:	1 966 338	2 060 827
Услуги по обеспечению технологического процесса	1 906 597	2 025 942
Другие материальные затраты	59 741	34 885
Прочие затраты, в том числе:	2 310 585	2 277 313
Аренда имущества	1 844 989	1 876 013
Другие расходы	465 596	401 300

13. 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 №14 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

14. Налоги

Учетная политика

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.

Существенные показатели

С 01.01.2017 Общество применяет пониженную ставку по налогу на прибыль на основании договора № 32/КЭРиИД/2017 о предоставлении режима государственной поддержки инвестиционной деятельности в Ленинградской области от 31.03.2017, заключенного Обществом с Ленинградской областью в связи с реализацией инвестиционного проекта «Север». Согласно вышеуказанному Договору и в соответствии с областным законом «О режиме государственной поддержки организаций, осуществляющих инвестиционную деятельность на территории Ленинградской области» от 29.12.2012 № 113-оз с 1 квартала 2017 года по 4 квартал 2021 года Общество применяет пониженную ставку по налогу на прибыль, определенную в размере 16,5%.

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

- Приложение №15 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль».

15. 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.;

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:
- иные денежные потоки, характеризующие деятельность контрагентов или когда поступления от одних контрагентов обуславливают соответствующие выплаты другим контрагентам;
- 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:

Показатель	на 31.12.2020, тыс. руб.:	на 31.12.2019, тыс. руб.:	на 31.12.2018, тыс. руб.:
Денежные эквиваленты (депозиты со сроком размещения до 3 месяцев)	2 749 000	2 267 000	656 000
Текущие счета в банках	24 198	22 170	1 074
Всего	2 773 198	2 289 170	657 074

Расшифровка показателей отчета о движении денежных средств, отражающих прочие поступления по текущим операциям:

Показатели	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Возврат денежных средств от контрагентов	12 097	607
Возврат из бюджета иных налогов (кроме налога на прибыль и НДС) и сборов	5	96
Возврат страховых взносов	1 014	1 688
Проценты на остаток денежных средств на текущих счетах в банках	148 285	176 050
Поступления от третьих лиц по возмещению понесенных расходов	544 583	20
Прочие	10 982	3 038
Всего	716 966	181 499

Расшифровка показателей отчета о движении денежных средств, отражающих прочие выбытия по текущим операциям:

Показатели	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Возврат денежных средств контрагентам (с НДС)	11 482	1 069
Уплата НДФЛ в бюджет	39 995	38 360
Уплата страховых взносов в бюджет	79 340	66 751
Уплата страховых взносов в государственные внебюджетные фонды	1 725	933
Уплата прочих налогов (кроме налога на прибыль, НДС, НДФЛ)	56 506	61 753
Оплата НДС (свернуто)	84 050	150 530
Штрафы административные	185 054	-
Прочие	24 783	25 138
Всего	482 935	344 534

В отчете о движении денежных средств сумма полученных (уплаченных) и не зачтенных авансов (чистые авансы) составляет:

Показатели	за 2020 год, тыс. руб.	за 2019 год, тыс. руб.
полученные и не зачтенные авансы	88 998	86 121
уплаченные и не зачтенные авансы	166 425	151 881

Информация о существенных денежных потоках с основным, дочерними и хозяйственными обществами, в которых Общество владеет от 20% до 50% долей/акций приведена в Приложении №22 «Существенные денежные потоки между Обществом и его дочерними обществами и основным хозяйственным обществом» к Пояснениям.

Денежные эквиваленты на 31.12.2020 года представлены следующим образом:

- 1 437 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах банка «ФК Открытие». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентная ставка составляет от 4,00% до 4,60%,
- 355 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах ПАО БАНК «ВТБ». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентные ставки 4,4%,
- 957 000 тыс. руб. денежные средства на рублевых депозитных счетах АО «Россельхозбанк». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентные ставки от 4,20% до 4,80%.

Денежные эквиваленты на 31.12.2019 представлены следующим образом:

- 239 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах банка «ФК Открытие». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентная ставка составляет 6,0%.
- 2 028 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах ПАО БАНК «ВТБ». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентные ставки от 5,70% до 6,70%.

Денежные эквиваленты на 31.12.2018 представлены следующим образом:

- 230 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах АО «Россельхозбанк». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентные ставки составляют от 7,05% до 7,40%.
- 426 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах ПАО БАНК «ВТБ». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентные ставки от 7,00% до 7,60%.

16. Информация о связанных сторонах

Список хозяйственных обществ, являющихся связанными сторонами Общества, приведен в Приложении №23 «Перечень связанных обществ» к Пояснениям.

Основное хозяйственное общество

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия* (непосредственно или через свои дочерние общества)					
		на 31.12.2020		на 31.12.2019		на 31.12.2018	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ПАО «НМТП»	353901, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Портовая, д. 14.	100,00	3 010	100,00	3 010	100,00	3 010

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 основным хозяйственным обществом приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №16 «Операции с основным хозяйственным обществом»
- Приложение №17 «Незавершенные операции с основным хозяйственным обществом»

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

- Приложение №20 «Операции с прочими организациями Группы Транснефть»
- Приложение №21 «Незавершенные операции с прочими организациями Группы Транснефть»

Дочерние хозяйственные общества

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия					
		на 31.12.2020		на 31.12.2019		на 31.12.2018	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ООО «СоюзФлот Порт»	188910, Ленинградская область, Выборгский район, Приморская территория, Портовый проезд, дом 10, офис 211	99,9905	10 758 000	99,9905	10 758 000	99,9905	10 758 000
ООО «Порт Петровск»	353902, Российской Федерации, Краснодарский край, город Новороссийск, Сухумское шоссе, дом 7	99,00	99	99,00	99	99,00	99

*Доля участия указана исходя из номинальной стоимости, сумма – исходя из балансовой стоимости

Информация об операциях и состоянии расчетов с дочерними хозяйственными обществами приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №18 «Операции с дочерними хозяйственными обществами»
- Приложение №19 «Незавершенные операции с дочерними хозяйственными обществами».

Основной управленческий персонал Общества в период с 01.01.2019 по 31.12. 2020:

Фамилия И.О.	Основание, по которому физическое лицо признаётся связанной стороной	Период, в течение которого физическое лицо признаётся связанной стороной
Волынец Сергей Васильевич	Генеральный директор	с 16.12.2017 по 31.12.2020

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Показатель	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	9 655	21 834
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	-	-

17. Условные обязательства и условные активы

Информация о сумме выданных поручительств за третьи лица раскрыта в разделе 12 «Обеспечения обязательств». Руководство Общества не ожидает каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами.

Общество является участником ряда арбитражных процессов, но, по мнению руководства Общества, результат арбитражных процессов не окажет существенного влияния на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

Налогообложение

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или результатов хозяйственной деятельности Общества.

Кроме того, по некоторым вопросам российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства, Общество в отдельных случаях применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

Генеральный директор

С.В. Волинец

«19» марта 2021 г.



Приложение №01: Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило		выбыло объектов			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость		накопленная амортизация			
1	2	3	4	5а	5б	6	7	8	9	10	11	12	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2020 г.	5 861 815	(3 021 062)	187 441	-	(10 709)	2 599	(299 516)	-	-	6 038 547	(3 317 979)	
	2019 г.	5 819 334	(2 730 423)	63 190	-	(20 709)	20 450	(311 089)	-	-	5 861 815	(3 021 062)	
в том числе:	2020 г.	586 617	(217 638)	-	-	-	-	(22 480)	-	-	586 617	(240 118)	
здания	2019 г.	584 287	(195 213)	2 330	-	-	-	(22 425)	-	-	586 617	(217 638)	
сооружения	2020 г.	3 218 715	(1 564 718)	41 464	-	(8 677)	567	(146 730)	-	-	3 251 502	(1 710 881)	
	2019 г.	3 202 103	(1 417 226)	16 612	-	-	-	(147 492)	-	-	3 218 715	(1 564 718)	
машины и оборудование	2020 г.	1 889 554	(1 202 555)	125 490	-	(46)	46	(120 233)	-	-	2 014 998	(1 322 742)	
	2019 г.	1 874 461	(1 084 265)	29 838	-	(14 745)	14 745	(133 035)	-	-	1 889 554	(1 202 555)	
транспортные средства	2020 г.	64 697	(27 280)	20 162	-	(1 986)	1 986	(9 781)	-	-	82 873	(35 075)	
	2019 г.	56 382	(25 049)	14 180	-	(5 865)	5 606	(7 837)	-	-	64 697	(27 280)	
производственный и хозяйственный инвентарь	2020 г.	2 172	(1 958)	325	-	-	-	(57)	-	-	2 497	(2 015)	
	2019 г.	1 942	(1 935)	230	-	-	-	(23)	-	-	2 172	(1 958)	
другие виды основных средств	2020 г.	100 060	(6 913)	-	-	-	-	(235)	-	-	100 060	(7 148)	
	2019 г.	100 159	(6 735)	-	-	(99)	99	(277)	-	-	100 060	(6 913)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	2020 г.	645 774	(256 289)	-	-	-	-	(28 189)	-	-	645 774	(284 478)	
	2019 г.	645 774	(228 102)	-	-	-	-	(28 187)	-	-	645 774	(256 289)	
транспортные средства	2020 г.	645 774	(256 289)	-	-	-	-	(28 189)	-	-	645 774	(284 478)	
	2019 г.	645 774	(228 102)	-	-	-	-	(28 187)	-	-	645 774	(256 289)	

Приложение №02: Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
		затраты	затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	прочее выбытие	затраты
				затраты		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	2020 г.	300 913	56 327	(187 441)	-	169 799
	2019 г.	33 890	329 433	(62 410)	-	300 913
Оборудование, требующее монтажа	2020 г.	23 180	25 517	x	(1 411)	47 286
	2019 г.	-	23 334	x	(154)	23 180
Материалы, предназначенные для капитального строительства	2020 г.	85	9 758	x	-	9 843
	2019 г.	-	85	x	-	85

Приложение №03: Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		Авансы	Резерв по сомнительным долгам	выдано	принято к учету в качестве затрат, формирующих стоимость основных средств	прочие изменения	Авансы	Резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств	2020 г.	5 992	-	37 872	(21 747)	(8 792)	13 325	-
	2019 г.	43 567	-	17 517	(55 092)	-	5 992	-

Приложение №04: Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1	2	3
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	30 955	44 862
в том числе:		
здания	-	1 550
сооружения	-	16 611
машины и оборудование	1 209	26 306
транспортные средства	1 411	165
производственный и хозяйственный инвентарь	-	230
другие виды основных средств	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	(8 677)	-
в том числе:		
здания	-	-
сооружения	(8 677)	-
машины и оборудование	-	-
транспортные средства	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	-	-
другие виды основных средств	-	-

Приложение №05: Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	361 296	389 485	417 672
Переданные в пользование в порядке содействия исполнения договора основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	75 064	75 064	70 241
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5 789 065	5 433 805	3 615 058
Полученные в пользование в порядке содействия исполнения договора основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые:	88 526	88 526	87 748
- находящиеся в процессе государственной регистрации;	-	-	-
- документы, по которым не переданы на государственную регистрацию.	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	61 328	61 328	61 328
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

Приложение №06: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	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	2020 г.	10 758 099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 758 099	-
	2019 г.	10 758 099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 758 099	-
в том числе: инвестиции в дочерние общества	2020 г.	10 758 099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 758 099	-
	2019 г.	10 758 099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 758 099	-

Приложение №07: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	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
Краткосрочные - всего	2020 г.	76 047	(76 047)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76 047	(76 047)
	2019 г.	194 591	(194 591)	-	(118 544)	118 544	-	-	-	-	-	-	76 047	(76 047)
в том числе: предоставленные займы	2020 г.	76 047	(76 047)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76 047	(76 047)
	2019 г.	194 591	(194 591)	-	(118 544)	118 544	-	-	-	-	-	-	76 047	(76 047)

Приложение №08: Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	величина резерва под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	2020 г.	140 428	-	48 358	(50 590)	-	-	-	138 196	-
	2019 г.	126 950	-	58 546	(45 068)	-	-	-	140 428	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2020 г.	139 694	-	44 279	(47 301)	-	-	-	136 672	-
	2019 г.	126 502	-	55 282	(42 090)	-	-	-	139 694	-
расходы будущих периодов	2020 г.	734	-	4 079	(3 289)	-	-	-	1 524	-
	2019 г.	448	-	3 264	(2 978)	-	-	-	734	-

Приложение №09: Дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
покупатели и заказчики	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	-	-	-	-	-	-
расчеты по договорам инвестирования	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	619 117	(21 908)	682 626	(21 908)	675 195	(57 260)
в том числе:						
покупатели и заказчики	228 299	-	257 756	-	295 481	(10)
авансы выданные	166 425	-	151 881	-	187 124	-
расчеты по налогам и сборам	187 895	-	232 169	-	132 338	-
расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	3	-	-	-
расчеты с подотчетными лицами	2	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	36 496	(21 908)	40 817	(21 908)	60 252	(57 250)
Итого	619 117	(21 908)	682 626	(21 908)	675 195	(57 260)

Приложение №10: Кредиторская задолженность

тыс. руб.			
Наименование показателя	на 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	1 876	1 593	901
в том числе прочее	1 876	1 593	901
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	464 714	372 033	527 887
в том числе:			
поставщики и подрядчики	186 511	168 697	119 774
задолженность перед персоналом организации	25	2	2 112
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	224	116	9
задолженность по налогам и сборам	188 944	116 405	113 738
авансы полученные	88 999	86 121	201 566
по агентским договорам	-	684	-
прочие кредиторы	11	8	90 688
Итого	466 590	373 626	528 788

Приложение №11: Оценочные обязательства

тыс. руб.								
Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Изменение приведенной стоимости резерва	Реклассификация сумм резервов	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	7	8	9	10
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	2020 г.	104 263	58 762	(45 378)	-	-	(541)	117 106
	2019 г.	80 339	118 698	(94 774)	-	-	-	104 263
в том числе: на выплату ежегодного вознаграждения	2020 г.	46 737	58 762	(35 747)	-	-	-	69 752
	2019 г.	44 966	46 291	(44 520)	-	-	-	46 737
на оплату отпусков	2020 г.	8 386	-	-	-	-	(541)	7 845
	2019 г.	8 576	23 267	(23 457)	-	-	-	8 386
прочие краткосрочные оценочные обязательства	2020 г.	49 140	-	(9 631)	-	-	-	39 509
	2019 г.	26 797	49 140	(26 797)	-	-	-	49 140

Приложение №12: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2020 год	за 2019 г.		
1	2	3	4	5
Выручка - всего	11 504 667	12 954 114	(1 449 447)	-11,19
в том числе:				
Стивидорные услуги и дополнительные услуги порта, связанные со стивидорной деятельностью	11 323 358	12 774 117	(1 450 759)	-11,36
Сдача в наем имущества (аренда)	171 659	179 997	(8 338)	-4,63
Транспортные услуги	9 650	-	9 650	100,00
Себестоимость - всего	4 742 722	4 788 878	(46 156)	-0,96
в том числе:				
Стивидорные услуги и дополнительные услуги порта, связанные со стивидорной деятельностью	4 669 860	4 730 748	(60 888)	-1,29
Сдача в наем имущества (аренда)	63 125	58 130	4 995	8,59
Транспортные услуги	9 737	-	9 737	100,00

Приложение №13: Расшифровка по элементам затрат

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2020 г.	за 2019 г.
1	2	3
Материальные затраты	1 966 338	2 060 827
Расходы на оплату труда	320 716	286 180
Отчисления на социальные нужды	76 856	64 954
Амортизация	329 615	339 279
Прочие затраты	2 310 585	2 277 313
Итого по элементам	5 004 110	5 028 553
Стоимость реализованных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 004 110	5 028 553

Приложение №14: Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2020 год	за 2019 г.		
1	2	3	4	5
Прочие доходы - всего	117 615	39 837	77 778	195,24
в том числе:				
Доходы от реализации и выбытия ОС	-	3 287	(3 287)	-100,00
Доходы от реализации прочих активов	3 904	13 849	(9 945)	-71,81
Доходы от оприходования им-ва от демонтажа	187	561	(374)	-66,67
Возмещение убытков	105 300	1 345	103 955	7 729,00
Оборотные активы выявленные в ходе инвентаризации	120	380	(260)	-68,42
Доходы от восстановления резервов	541	-	541	100,00
Прочие доходы	7 563	20 415	(12 852)	-62,95
Прочие расходы - всего	234 628	48 959	185 669	379,23
в том числе:				
Остаточная стоимость реализованных ОС	-	259	(259)	-100,00
Расходы, связанные с реализацией ОС	60	50	10	20,00
Расходы от реализации и выбытия ТМЦ	571	360	211	58,61
Расходы, связанные со сдачей активов в аренду	-	7 753	(7 753)	-100,00
Расходы по договору аренды имущества, переданного в безвозмездное пользование	18 285	18 433	(148)	-0,80
Штрафы, пени, неустойки	185 054	-	185 054	100,00
Расходы на услуги кредитных организаций	1 590	1 368	222	16,23
Расходы по благотворительной деятельности, финансовой помощи	827	1 004	(177)	-17,63
Прочие выплаты персоналу	4 291	7 938	(3 647)	-45,94
Прочие расходы	23 950	11 794	12 156	103,07

Приложение №15: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		за 2020 год	за 2019 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	7 326 530	8 108 713
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 16,5%	6 521 952	8 108 713
1.2	облагаемая по ставке 15%	-	-
1.3	облагаемая по ставке 13%	-	-
1.4	облагаемая по ставке 0%	804 578	-
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(1 076 122)	(1 337 938)
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 16,5%	(1 076 122)	(1 337 938)
2.2	рассчитанный по ставке 15%	-	-
2.3	рассчитанный по ставке 13%	-	-
2.4	рассчитанный по ставке 0%	-	-
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(25 062)	6 154
4	Доход (расход) по налогу на прибыль	(1 101 184)	(1 331 784)
5	Отложенный налог на прибыль	71 817	3 152
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	71 817	3 152
5.2	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	(1 173 001)	(1 334 936)

Приложение №16: Операции с основным хозяйственным обществом

Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
	за 2020 год	за 2019 год
Продажа имущества, товаров, работ, услуг	1 161	137
Выплата дивидендов	6 523 672	5 050 000

Приложение №17: Операции с дочерними хозяйственными обществами

Наименование общества	Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
		за 2020 год	за 2019 год
1	2	3	4
ООО «СоюзФлот Порт»	Продажа имущества, товаров, работ услуг	147 773	152 013
ООО «СоюзФлот Порт»	Приобретение имущества, товаров, работ услуг	1 757 504	1 757 102
ООО «СоюзФлот Порт»	Дивиденды полученные	804 578	-

Приложение №18: Незавершенные операции с дочерними хозяйственными обществами

Виды операций/Наименование общества	на 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018	Форма расчетов (денежная/ неденежная)
1	2	3	4	5
Доходные вложения в материальные ценности, переданные в аренду	361 296	389 485	417 672	-
в том числе				
ООО «СоюзФлот Порт»	361 296	389 485	417 672	-
Прочее имущество (помещения), переданное в аренду	7 880	8 637	7 880	-
в том числе				
ООО «СоюзФлот Порт»	7 880	8 637	7 880	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	147 293	148 207	172 958	денежная
в том числе				
ООО «СоюзФлот Порт»	147 267	148 191	172 958	денежная
ООО «Порт Петровск»	26	16	-	денежная
Краткосрочная кредиторская задолженность	69	1 058	1 278	денежная
в том числе				
ООО «СоюзФлот Порт»	69	1 058	1 278	денежная

Приложение №19: Операции с прочими организациями Группы Транснефть

Наименование общества	Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
		за 2020 год	за 2019 год
1	2	3	4
ООО «Транснефть - Порт Приморск»	Приобретение товаров, работ, услуг	2 086 292	2 105 795
ООО «Транснефть - Порт Приморск»	Продажа товаров, работ, услуг	46 150	93 497
АО «Гипротрубопровод»	Приобретение товаров, работ, услуг	-	1 789
АО «Связьтранснефть»	Приобретение товаров, работ, услуг	577	576
ООО «Транснефть -Сервис»	Приобретение товаров, работ, услуг	14 790	59 022
ООО «Транснефть -Сервис»	Продажа товаров, работ, услуг	25 102	50 866
ООО «Транснефтьэнерго»	Приобретение товаров, работ, услуг	15 023	15 189
ООО «НИИ Транснефть»	Приобретение товаров, работ, услуг	1 671	136
АО «Транснефть -Сервис»	Продажа товаров, работ, услуг	672	358
ООО «Транснефть Надзор»	Приобретение товаров, работ, услуг	1 576	241
АО «Черномортранснефть»	Приобретение товаров, работ, услуг	71	-
АО «Транснефть- Приволга»	Приобретение товаров, работ, услуг	25	-

Приложение №20: Незавершенные операции с прочими организациями Группы Транснефть

Виды операций/Наименование общества	на 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018	Форма расчетов (денежная/ неденежная)
1	2	3	4	5
Основные средства, полученные в аренду	5 789 007	5 432 669	3 615 058	-
в том числе:				
ООО «Транснефть - Порт Приморск»	5 789 007	5 388 619	3 571 008	-
ООО «Транснефть -Сервис»	-	44 050	44 050	-
Доходные вложения в материальные ценности, переданные в аренду	12 671	12 671	12 671	-
в том числе:				
ООО «Транснефть -Сервис»	12 671	12 671	12 671	-
Прочее имущество (земельные участки, нежилые помещения), переданное в аренду	50 274	47 164	17 025	-
в том числе:				
ООО «Транснефть - Порт Приморск»	19 842	16 732	17 025	-
ООО «Транснефть -Сервис»	30 432	30 432	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	5 374	12 736	10 320	денежная
в том числе:				
ООО «Транснефть - Порт Приморск»	3 756	9 154	6 959	денежная
АО «Связьтранснефть»	5	48	48	денежная
ООО «Транснефть -Сервис»	1 600	3 525	1 350	денежная
АО «Транснефть -Сервис»	13	9	3	денежная
ООО «НИИ Транснефть»	-	-	276	денежная
ООО «Транснефтьэнерго»	-	-	1 684	денежная
Краткосрочная кредиторская задолженность	155 980	151 710	109 681	денежная
в том числе:				
ООО «Транснефть - Порт Приморск»	154 535	145 542	102 018	денежная
ООО «Транснефть -Сервис»	-	5 902	5 804	денежная
ООО «Транснефтьэнерго»	837	222	1 814	денежная
АО «Транснефть -Сервис»	12	4	-	денежная
ООО «Транснефть Телеком»	52	40	45	денежная
АО «Транснефть - Приволга»	30	-	-	денежная
АО «Связьтранснефть»	52	-	-	денежная
ООО «НИИ Транснефть»	85	-	-	денежная
ООО «Транснефть Надзор»	377	-	-	денежная

Приложение №21: Существенные денежные потоки между ООО «ПТП», основным хозяйственным обществом, дочерними обществами и прочими организациями Группы Транснефть

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 2020 год	за 2019 год
1	2	3
Движение денежных средств по текущей деятельности		
Поступило денежных средств	227 468	292 280
в том числе:		
основное хозяйственное общество	-	-
дочерние общества	148 271	151 509
прочие организации группы Транснефть	79 197	140 771
Направлено денежных средств	(3 867 797)	(3 935 413)
в том числе:		
основное хозяйственное общество	(1 165)	(136)
дочерние общества	(1 757 917)	(1 757 165)
прочие организации группы Транснефть	(2 108 715)	(2 178 112)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	(3 640 329)	(3 643 133)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Поступило денежных средств	804 578	-
в том числе:		
основное хозяйственное общество	-	-
дочерние общества	804 578	-
прочие организации группы Транснефть	-	-
Направлено денежных средств	(695)	(3 823)
в том числе:		
основное хозяйственное общество	-	-
дочерние общества	-	-
прочие организации группы Транснефть	(695)	(3 823)
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	803 883	(3 823)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Поступило денежных средств	-	-
в том числе:		
основное хозяйственное общество	-	-
дочерние общества	-	-
прочие организации группы Транснефть	-	-
Направлено денежных средств	(6 523 672)	(5 050 000)
в том числе:		
основное хозяйственное общество	(6 523 672)	(5 050 000)
дочерние общества	-	-
прочие организации группы Транснефть	-	-
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	(6 523 672)	(5 050 000)

Приложение №22: Перечень связанных обществ

№	Наименование общества
	Контролирующее общество
1	Публичное акционерное общество «Новороссийский морской торговый порт» (ПАО «НМТП»)
	Общество контролирующее ПАО "НМТП"
2	Публичное акционерное общество «Транснефть» (ПАО «Транснефть»)
	Контролируемые ПАО "НМТП" общества
3	Акционерное общество «Новорослесэкспорт» (АО «НЛЭ»)
4	Общество с ограниченной ответственностью «ИПП» (ООО «ИПП»)
5	Акционерное общество «Новороссийский судоремонтный завод» (АО «НСРЗ»)
6	Общество с ограниченной ответственностью «Балтийская Стивидорная Компания» (ООО «Балтийская Стивидорная Компания»)
7	Акционерное общество «Флот Новороссийского морского торгового порта» (АО «Флот НМТП»)
8	HENFORD LOGISTICS LIMITED
9	Общество с ограниченной ответственностью «Приморский торговый порт» (ООО «ПТП»)
10	Общество с ограниченной ответственностью «Порт Петровск» (ООО «Порт Петровск»)
11	Общество с ограниченной ответственностью «Петротранс-Приморск» (ООО «Петротранс-Приморск») (ликвидировано 04.09.2019)
12	аиОбщество с ограниченной ответственностью «СоюзФлот Порт» (ООО «СФП»), до 01.04.2019 - АО "СФП"
13	Общество с ограниченной ответственностью «Ночная хоккейная лига» (ООО «НХЛ»)
14	Акционерное общество «НМТП - Ресурс» (АО «НМТП - Ресурс») (до 22.01.2019 - ОАО «НПК «Зарубежнефть»)
15	Общество с ограниченной ответственностью «Новороссийский зерновой терминал» (ООО «НЗТ») (до 06.05.2019)
16	Акционерное общество «Импортпищепром-Транссервис» (АО «Импортпищепром-Транссервис»), до 05.08.2019 Закрытое акционерное общество «Импортпищепром-Транссервис» (ЗАО «Импортпищепром-Транссервис»)
17	Общество с ограниченной ответственностью «НМТП-Капитал» (ООО «НМТП-Капитал»)
	Совместно контролируемое ПАО НМТП и ПАО "Транснефть" общество
17	Общество с ограниченной ответственностью «Новороссийский мазутный терминал» (ООО «НМТ»)
	Связанные с ПАО "Транснефть" общества
18	Акционерное общество «Транснефть – Сибирь» (АО «Транснефть – Сибирь»)
19	Акционерное общество «Транснефть – Дружба» (АО «Транснефть – Дружба»)
20	Акционерное общество «Транснефть – Приволга» (АО «Транснефть – Приволга»)
21	Акционерное общество «Транснефть – Прикамье» (АО «Транснефть – Прикамье»)
22	Акционерное общество «Транснефть – Западная Сибирь» (АО «Транснефть – Западная Сибирь»)
23	Акционерное общество «Транснефть – Урал» (АО «Транснефть – Урал»)
24	Акционерное общество «Транснефть – Верхняя Волга» (АО «Транснефть – Верхняя Волга»)
25	Акционерное общество «Транснефть – Центральная Сибирь» (АО «Транснефть – Центральная Сибирь») (01.07.2020 реорганизовано путем присоединения к АО «Транснефть - Западная Сибирь»)
26	Акционерное общество «Транснефть-Север» (АО «Транснефть-Север»)
27	Акционерное общество «Черноморские магистральные нефтепроводы» (АО «Черномортранснефть»)
28	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Балтика» (ООО «Транснефть - Балтика»)
29	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Восток» (ООО «Транснефть - Восток»)
30	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Дальний Восток» (ООО «Транснефть – Дальний Восток»)
31	Акционерное общество «Транснефтепродукт» (АО «Транснефтепродукт»)
32	Средне-Волжское акционерное общество трубопроводного транспорта нефтепродуктов (АО «Средне-Волжский Транснефтепродукт»)
33	Унитарное производственное предприятие «Запад- Транснефтепродукт» (Унитарное предприятие «Запад- Транснефтепродукт»)
34	Общество с ограниченной ответственностью «ЛатРосТранс» (ООО «ЛатРосТранс»)
35	Акционерное общество «Транснефтепродукт-Запад» (АО «Транснефтепродукт-Запад»)
36	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Порт Приморск» (ООО «Транснефть – Порт Приморск»)
37	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Порт Козьмино» (ООО «Транснефть - Порт Козьмино»)
38	Акционерное общество «Транснефть – Подводсервис» (АО «Транснефть – Подводсервис»)
39	Акционерное общество «Институт по проектированию магистральных трубопроводов» (АО «Гипротрубопровод»)
40	Акционерное общество «Связь объектов транспорта и добычи нефти» (АО «Связьтранснефть»)
41	Акционерное общество «Транснефть – Диаскан» (АО «Транснефть – Диаскан»)
42	Акционерное общество «Транснефть – Метрология» (АО «Транснефть - Метрология»)
43	Общество с ограниченной ответственностью «Центр управления проектом «Восточная Сибирь – Тихий океан» (ООО «ЦУП ВСТО») (ликвидировано 31.12.2020)
44	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Трубопроводная строительная дирекция» (ООО «Транснефть - ТСД»)
45	Акционерное общество «Негосударственный Пенсионный Фонд «Транснефть» (АО «НПФ «Транснефть»)
46	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Транснефть Инвест» (ООО УК Транснефть Инвест), до 04.06.2019 - ООО УК "ТН Инвест"
47	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Медиа» (ООО «Транснефть – Медиа»)
48	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Финанс» (ООО «Транснефть Финанс»)
49	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефтьэнерго» (ООО «Транснефтьэнерго»)
50	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-исследовательский институт трубопроводного транспорта» (ООО «НИИ Транснефть»)

№	Наименование общества
51	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефтьстрой» (ООО «Транснефтьстрой»)
52	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть-Сервис» (ООО «Транснефть-Сервис»)
53	Акционерное общество «Транснефть – Энерготерминал» (АО «Транснефть – Энерготерминал») (до 09.09.2019)
54	Акционерное общество «Транснефть-Терминал» (АО «ТНТ»)
55	Акционерное общество «Транснефть – Сервис» (АО «Транснефть – Сервис»)
56	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Порт Усть-Луга» (ООО «Транснефть – Порт Усть-Луга»)
57	Акционерное общество «ОМЕГА» (АО «ОМЕГА»)
58	Общество с ограниченной ответственностью «Трубопроводный Консорциум «Бургас-Александрополис» (ООО «ТК-БА»)
59	Производственное унитарное предприятие «Запад-Телекомнефтепродукт» (Унитарное предприятие «Запад-Телекомнефтепродукт»)
60	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть-Охрана» (ООО «Транснефть-Охрана»)
61	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть-Логистика» (ООО «Транснефть-Логистика»)
62	Акционерное общество «Транснефть Нефтяные Насосы» (АО «ТНН»)
63	Акционерное общество «РУССКИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ ДВИГАТЕЛИ» (АО «РЭД»)
64	Общество с ограниченной ответственностью «Институт проблем транспорта энергоресурсов» (ООО «ИПТЭР») (ликвидировано 27.03.2019)
65	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Синтез» (ООО «Транснефть - Синтез»)
66	Акционерное общество «Усть-Луга Ойл» (АО «Усть-Луга Ойл»)
67	Общество с ограниченной ответственностью «Грузовая» (ООО «Грузовая»)
68	Общество с ограниченной ответственностью «Завод керамических материалов» (ООО «Завод керамических материалов»)
69	Общество с ограниченной ответственностью «Управление рабочего снабжения «Сибнефтепровод» (ООО УРС «Сибнефтепровод»)
70	Общество с ограниченной ответственностью «Нефте-Шиппинг Эйдженси» (ООО «Нефте-Шиппинг Эйдженси»)
71	Общество с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОРЕСУРС» (ООО «РУСЭНЕРГОРЕСУРС»)
72	Акционерное общество «Томский завод электроприводов» (АО «ТОМЗЭЛ»)
73	Акционерное общество Санаторий «Прометей» (АО Санаторий «Прометей»)
74	Общество с ограниченной ответственностью «ТранснефтьЭлектросетьСервис» (ООО «ТЭС»)
75	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Технологии» (ООО «Транснефть – Технологии»)
76	Общество с ограниченной ответственностью «УК «Эволюция» (ООО «УК «Эволюция»)
77	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Надзор» (ООО «Транснефть Надзор»)
78	Festina Alliance Ltd
79	Swelton Investments Limited
80	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Усть-Луга» (ООО «Транснефть Усть-Луга»)
81	Общество с ограниченной ответственностью «Невская трубопроводная компания» (ООО «Невская трубопроводная компания»)
82	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Телеком» (ООО «Транснефть Телеком»)
83	Fenti Development Ltd.
84	MCGRAW LIMITED
85	Gynura Trading Limited
86	WEMOR LIMITED
87	Omirico Limited
88	Kolmon Management Ltd
89	Maspai Investments Ltd
90	Novoport Holding Ltd
91	Акционерное общество «ПРОМСФЕРА» (АО «ПРОМСФЕРА»)
92	Общество с ограниченной ответственностью «Тихорецк-Нафта» (ООО «Тихорецк-Нафта»)
93	Sandmark Operations Limited
94	CPC Company
95	CPC Investments Company
96	Акционерное общество «Каспийский трубопроводный консорциум-Р» (АО «КТК-Р»)
97	Акционерное общество «Каспийский трубопроводный консорциум-К» (АО «КТК-К»)
98	TN Shipping & Trading AG (с 22.05.2019)
99	Общество с ограниченной ответственностью "Уральские динамические машины" (ООО "УДМ") (с 01.07.2019)
100	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть-Консалтинг» (ООО «ТН-К») (с 28.11.2019)