

## Бухгалтерская отчетность

за 9 месяцев 2025 г.

Организация ПАО "Транснефть"

по ОКПО

00044463

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

7706061801

Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество

по ОКОПФ

12247

Форма собственности Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

по ОКФС

41

Адрес в пределах места нахождения Российская Федерация, г. Москва

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

ДА

НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

ДА

НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 30 сентября 2025 г.

Организация ПАО "Транснефть"  
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
6	Нематериальные активы	1110	12 946 330	12 146 113	10 384 401
7	Основные средства	1150	81 461 006	80 172 746	77 947 982
7	Инвестиционная недвижимость	1160	975 731	985 717	1 008 339
8	Финансовые вложения	1170	276 508 427	359 503 228	434 959 557
17	Отложенные налоговые активы	1180	17 350 622	17 632 036	9 349 011
9	Прочие внеоборотные активы	1190	1 394 977	1 813 675	2 413 081
	<b>Итого по разделу I</b>	1100	<b>390 637 093</b>	<b>472 253 515</b>	<b>536 062 371</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	571 410	533 552	482 064
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	64 997 838	22 456 503	21 622 562
9	Дебиторская задолженность	1230	72 695 652	121 518 737	97 205 904
8	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	208 009 380	363 828 977	367 375 975
10	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	142 432 285	67 206 388	97 224 632
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	<b>488 706 565</b>	<b>575 544 157</b>	<b>583 911 137</b>
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>879 343 658</b>	<b>1 047 797 672</b>	<b>1 119 973 508</b>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
11	Уставный капитал	1310	7 249	7 249	7 249
11	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	93 594 214	93 594 214	93 594 214
	Резервный капитал	1360	13 066	13 066	13 066
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	133 583 619	172 124 539	192 104 043
	<b>Итого по разделу III</b>	1300	<b>227 198 148</b>	<b>265 739 068</b>	<b>285 718 572</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
12	Заемные средства	1410	139 500 000	196 160 000	275 660 000
17	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 832 658	14 434 818	15 420 127
9	Прочие долгосрочные обязательства	1450	995	892	892
	<b>Итого по разделу IV</b>	1400	<b>148 333 653</b>	<b>210 595 710</b>	<b>291 081 019</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
12	Заемные средства	1510	118 280 395	109 017 038	98 986 908
9	Кредиторская задолженность	1520	380 858 146	455 983 304	437 307 931
	Доходы будущих периодов	1530	3 549	-	-
13	Оценочные обязательства	1540	4 669 767	6 462 552	6 879 078
	<b>Итого по разделу V</b>	1500	<b>503 811 857</b>	<b>571 462 894</b>	<b>543 173 917</b>
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>879 343 658</b>	<b>1 047 797 672</b>	<b>1 119 973 508</b>

Первый вице-президент ПАО "Транснефть"

" 29 " октября 2025 г.



М.С. Гришанин

(по доверенности от 20.10.2023 № 77 АД 4036703)

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
за 9 месяцев 2025 г.

Организация ПАО "Транснефть"  
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 9 месяцев 2025 г.	за 9 месяцев 2024 г.
15	Выручка	2110	955 137 239	943 226 909
15	Себестоимость продаж	2120	(844 798 973)	(838 127 955)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>110 338 266</b>	<b>105 098 954</b>
15	Коммерческие расходы	2210	(342 465)	(339 169)
15	Управленческие расходы	2220	(31 969 207)	(29 624 744)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>78 026 594</b>	<b>75 135 041</b>
18	Доходы от участия в других организациях	2310	31 227 661	27 852 155
18	Проценты к получению	2320	70 837 344	52 162 046
12	Проценты к уплате	2330	(14 447 516)	(17 872 988)
16	Прочие доходы	2340	5 854 616	14 595 693
16	Прочие расходы	2350	(15 758 796)	(36 790 077)
	<b>Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>155 739 903</b>	<b>115 081 870</b>
17	Налог на прибыль организаций	2410	(50 650 488)	(18 057 216)
	в том числе:			
17	текущий налог на прибыль организаций	2411	(55 712 071)	(25 917 303)
17	отложенный налог на прибыль организаций	2412	5 061 583	7 860 087
17	Прочее	2460	87 890	(30 899)
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>105 177 305</b>	<b>96 993 755</b>
	<b>Совокупный финансовый результат</b>	<b>2500</b>	<b>105 177 305</b>	<b>96 993 755</b>
11	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	145,09	133,80

Первый вице-президент ПАО "Транснефть"

" 29 " октября 2025 г.



М.С. Гришанин

(по доверенности от 20.10.2023 № 77 АД 4036703)

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА**  
за 9 месяцев 2025 г.

Организация ПАО «Транснефть»  
Единица измерения: тыс. руб.

Показатели	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная доля в необоротных активах	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	<b>На 31 декабря 2023 г.</b>	3100	7 249	-	-	93 594 214	13 066	192 104 043	285 718 572
	<b>за 9 месяцев 2024 г.</b>								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	x	x	x	x	x	96 993 755	96 993 755
11	Дивиденды	3227	x	x	x	x	x	(128 458 358)	(128 458 358)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	x	-	x	-	-
	<b>На 30 сентября 2024 г.</b>	3250	7 249	-	-	93 594 214	13 066	160 639 440	254 233 969
	<b>На 31 декабря 2024 г.</b>	3200	7 249	-	-	93 594 214	13 066	172 124 539	265 739 068
	<b>за 9 месяцев 2025 г.</b>								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	x	x	x	x	x	105 177 305	105 177 305
11	Дивиденды	3327	x	x	x	x	x	(143 718 225)	(143 718 225)
	<b>На 30 сентября 2025 г.</b>	3300	7 249	-	-	93 594 214	13 066	133 583 619	227 198 148

Первый вице-президент ПАО «Транснефть»

М.С. Гришанин  
(по доверенности от 20.10.2023 № 77 АД.4036703)

« 29 » октября 2025 г.



**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
за 9 месяцев 2025 г.

Организация ПАО "Транснефть"  
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 9 месяцев 2025 г.	за 9 месяцев 2024 г.
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления - всего	4110	959 347 133	943 515 962
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	940 214 175	919 175 633
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 120 983	4 233 752
10	прочие поступления	4119	14 011 975	20 106 577
	Платежи - всего	4120	(1 009 957 877)	(946 519 641)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(919 261 869)	(845 624 628)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(11 166 320)	(10 856 735)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(18 565 909)	(21 232 793)
	налога на прибыль организаций	4124	(45 379 699)	(21 745 973)
10	прочие платежи	4129	(15 584 080)	(47 059 512)
	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	<b>(50 610 744)</b>	<b>(3 003 679)</b>
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления - всего	4210	529 950 487	534 394 744
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1	1 188
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	438 343 833	469 609 442
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	91 596 385	64 746 794
	прочие поступления	4219	10 268	37 320
	Платежи - всего	4220	(217 335 591)	(457 305 573)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 035 591)	(2 689 181)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(211 300 000)	(454 616 392)
	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	<b>312 614 896</b>	<b>77 089 171</b>
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления - всего	4310	15 287 161	5 275 196
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	15 271 732	3 863 813
	прочие поступления	4319	15 429	1 411 383
	Платежи - всего	4320	(202 266 790)	(164 025 594)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(143 716 806)	(128 456 205)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(58 549 981)	(35 569 389)
	прочие платежи	4329	(3)	-
	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	<b>(186 979 629)</b>	<b>(158 750 398)</b>
	<b>Сальдо денежных потоков за период</b>	4400	<b>75 024 523</b>	<b>(84 664 906)</b>
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода</b>	4450	<b>67 206 385</b>	<b>97 224 629</b>
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода</b>	4500	<b>142 432 282</b>	<b>12 985 791</b>
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	201 374	426 068

Первый вице-президент ПАО "Транснефть"

\* 29 \* октября 2025 г.



М.С. Гришанин

(по доверенности от 20.10.2023 № 77 АД 4036703)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ПАО «Транснефть» за 9 месяцев 2025 года**



Содержание:

1. Общие сведения .....	3
2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.....	3
3. Изменения учетной политики .....	4
4. Влияние внешних экономических факторов .....	4
5. Активы и обязательства в иностранной валюте .....	4
6. Нематериальные активы .....	5
7. Основные средства.....	5
8. Финансовые вложения.....	5
9. Дебиторская и кредиторская задолженность .....	5
10. Денежные средства.....	5
11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию .....	6
12. Займы и кредиты и затраты по их обслуживанию .....	7
13. Оценочные обязательства .....	7
14. Обеспечения обязательств .....	7
15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	8
16. Прочие доходы и расходы .....	8
17. Налог на прибыль .....	8
18. Информация о связанных сторонах.....	8
19. Информация по сегментам .....	9
Приложение № 01: Наличие и движение нематериальных активов .....	10
Приложение № 02: Капитальные вложения в нематериальные активы.....	11
Приложение № 03: Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах .....	12
Приложение № 04: Наличие и движение основных средств .....	13
Приложение № 05: Капитальные вложения в основные средства.....	14
Приложение № 06: Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений .....	14
Приложение № 07: Иное использование основных средств .....	15
Приложение № 08: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений .....	16
Приложение № 09: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений .....	17
Приложение № 10: Дебиторская задолженность .....	18
Приложение № 11: Кредиторская задолженность .....	19
Приложение № 12: Затраты по кредитам и займам.....	19
Приложение № 13: Кредиты и займы .....	20
Приложение № 14: Оценочные обязательства.....	21
Приложение № 15: Доходы и расходы по обычным видам деятельности .....	22
Приложение № 16: Состав расходов по обычным видам деятельности .....	22
Приложение № 17: Прочие доходы и расходы .....	23
Приложение № 18: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль .....	24
Приложение № 19: Операции со связанными сторонами.....	25
Приложение № 20: Незавершенные операции со связанными сторонами .....	26
Приложение № 21: Существенные денежные потоки между ПАО «Транснефть» и обществами, находящимися под контролем или значительным влиянием ПАО «Транснефть».....	27



## 1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Транснефть» (далее – ПАО «Транснефть» или Компания) учреждено в соответствии с Постановлением Совета Министров - Правительства Российской Федерации от 14.08.1993 № 810, зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 26.08.1993 за номером 026.800, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24.07.2002 за основным государственным регистрационным номером 1027700049486 (свидетельство серия 77 № 007893052), состоит на учете в налоговых органах Российской Федерации с 09.09.1993.

Место нахождения Компании: Российская Федерация, г. Москва.

На 30.09.2025 уставный капитал Компании состоит из 569 446 800 обыкновенных и 155 487 500 привилегированных акций номинальной стоимостью 0,01 рубля каждая. Обыкновенные акции находятся в собственности Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущество). Привилегированные акции, за исключением 100 акций, находящихся в собственности Российской Федерации в лице Росимущества, находятся в собственности юридических и физических лиц и торгуются на ПАО Московская Биржа (включены в котировальный список Первого уровня).

Компания имеет представительства в Республике Польша, Венгерской Республике, Словацкой Республике, Республике Беларусь.

На 30.09.2025 Компания имеет филиал «Отряд ведомственной охраны», место нахождения филиала – г. Москва.

Среднесписочная численность персонала Компании за 9 месяцев 2025 года составила 1 569 человек (за 9 месяцев 2024 года – 1 525 человек).

### Основные виды деятельности Компании:

Основными видами деятельности Компании в течение 9 месяцев 2025 года являлись: оказание услуг по транспортировке нефти и нефтепродуктов по магистральным нефтепроводам и нефтепродуктопроводам Российской Федерации, а также организация транспортировки нефти и нефтепродуктов за пределами России, в том числе по межгосударственным и межправительственным соглашениям и другие виды деятельности согласно Уставу Компании.

На Компанию возложена координация деятельности по комплексному развитию сети магистральных трубопроводов, перевалочных нефтебаз, железнодорожных эстакад и других объектов системы магистральных нефтепроводов и управление деятельностью предприятий трубопроводного транспорта нефти и нефтепродуктов, ведение мобилизационной работы и мероприятий гражданской обороны в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

### Органы управления Компании:

Органами управления Компании согласно Уставу являются: Общее собрание акционеров<sup>1</sup>, Совет директоров, Правление, Президент Компании.

Ведение бухгалтерского и налогового учета ПАО «Транснефть» осуществляет специализированная организация.

## 2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- действующих федеральных стандартов по бухгалтерскому учету;
- приказа ПАО «Транснефть» от 25.12.2024 № 251 «Об образцах форм бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» и организаций системы «Транснефть»;
- приказа ПАО «Транснефть» от 09.12.2024 № 233 «Об учетной политике ПАО «Транснефть на 2025 год».

С учетом права, предусмотренного пунктом 16 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.04.2008 № 48н, и пунктом 22 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99),

<sup>1</sup> 100 % голосующих акций Компании принадлежат Российской Федерации, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются акционером - Российской Федерацией в лице Росимущества единолично и оформляются письменно.



утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Компания не раскрывает информацию о составе исполнительных и контрольных органов, перечень хозяйственных обществ, являющихся связанными сторонами, и хозяйственные операции по каждой связанной стороне, а также расшифровку выручки по видам деятельности.

### **3. Изменения учетной политики**

В учетную политику Компании на 2025 год по сравнению с учетной политикой на 2024 год не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **4. Влияние внешних экономических факторов**

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

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

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

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

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

### **5. Активы и обязательства в иностранной валюте**

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации 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 Центральным Банком Российской Федерации.

Для отражения в бухгалтерском балансе оценка активов и обязательств, относящихся к валютным статьям бухгалтерского баланса, за исключением авансов и сумм предоплаты, произведена по курсу на конец отчетного периода.

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 соответствующую дату.

Курс Центрального банка Российской Федерации составил:

Наименование валюты	на 30.09.2025, руб.	на 31.12.2024, руб.	на 31.12.2023, руб.
за 1 доллар США	82,8676	101,6797	89,6883
за 1 евро	97,1410	106,1028	99,1919
за 1 китайский юань	11,5978	13,4272	12,5762



## 6. Нематериальные активы

Информация о нематериальных активах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 01 «Наличие и движение нематериальных активов»
- Приложение № 02 «Капитальные вложения в нематериальные активы»
- Приложение № 03 «Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах».

## 7. Основные средства

Информация об основных средствах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 04 «Наличие и движение основных средств»;
- Приложение № 05 «Капитальные вложения в основные средства»;
- Приложение № 06 «Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений»;
- Приложение № 07 «Иное использование основных средств».

### Имущество, полученное по договорам операционной аренды

В составе показателя «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» Приложения № 07 «Иное использование основных средств» отражена, в том числе, стоимость арендованных земельных участков, расположенных в г. Москве, на которых размещены административные здания ПАО «Транснефть».

Показатель	тыс. руб.		
	На 30.09.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Арендованные земельные участки, отраженные по кадастровой стоимости	3 444 109	2 894 055	2 750 408

В составе имущества, полученного по договорам аренды, отражена договорная стоимость полученных в аренду помещений: на 30.09.2025 – в сумме 67 090 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 68 607 тыс. руб., на 31.12.2023 – 72 543 тыс. руб.).

## 8. Финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 08 «Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений»;
- Приложение № 09 «Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений».

По состоянию на отчетную дату, а также на 31.12.2024 и на 31.12.2023 долгосрочные финансовые вложения отражены за минусом резерва под обесценение.

## 9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении № 10 «Дебиторская задолженность».

По состоянию на отчетную дату, а также на 31.12.2024 и на 31.12.2023 краткосрочная дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении № 11 «Кредиторская задолженность».

## 10. Денежные средства

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов, отраженные в Бухгалтерском балансе, выражены в следующих валютах:



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»**  
**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

тыс. руб.

Остаток денежных средств	на 30.09.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
в российских рублях	142 431 684	65 430 966	96 083 579
в других валютах	601	1 775 422	1 141 053
<b>Всего</b>	<b>142 432 285</b>	<b>67 206 388</b>	<b>97 224 632</b>

В составе прочих поступлений по текущей деятельности отчета о движении денежных средств отражены, в основном, проценты по депозитам, признанным денежными эквивалентами – 9 106 573 тыс. руб. за 9 месяцев 2025 года (9 428 073 тыс. руб. за 9 месяцев 2024 года), штрафы, пени, неустойки, полученные по хозяйственным договорам – 1 498 934 тыс. руб. за 9 месяцев 2025 года (175 442 тыс. руб. за 9 месяцев 2024 года), поступления по агентским договорам (свернуто) – 2 465 240 тыс. руб. за 9 месяцев 2025 года (7 964 184 тыс. руб. за 9 месяцев 2024 года), а также возврат из бюджета ЕНП (за вычетом связанного с возвратом НДС) – 144 866 тыс. руб. за 9 месяцев 2025 года (1 375 625 тыс. руб. за 9 месяцев 2024 года).

В составе прочих платежей по текущей деятельности отчета о движении денежных средств отражены, в основном, перечисления денежных средств в оплату НДС (свернуто) – 7 659 903 тыс. руб. за 9 месяцев 2025 года (40 181 796 тыс. руб. за 9 месяцев 2024 года), оплата налогов, сборов и страховых взносов, кроме налога на прибыль и НДС – 5 055 075 тыс. руб. за 9 месяцев 2025 года (4 415 982 тыс. руб. за 9 месяцев 2024 года), платежи по агентским договорам (свернуто) – 657 006 тыс. руб. за 9 месяцев 2025 года (339 465 тыс. руб. – за 9 месяцев 2024 года), перечисления на расчеты с негосударственным пенсионным фондом – 658 899 тыс. руб. за 9 месяцев 2025 года (414 579 тыс. руб. за 9 месяцев 2024 года).

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

Показатели	за 9 месяцев 2025 года, тыс. руб.	за 9 месяцев 2024 года, тыс. руб.
полученные и не зачтенные авансы	34 197 887	38 480 224
уплаченные и не зачтенные авансы	29 045 316	10 638 395

Информация о существенных денежных потоках с дочерними обществами и зависимыми хозяйственными обществами приведена в Приложении № 21 «Существенные денежные потоки между ПАО «Транснефть» и обществами, находящимися под контролем или значительным влиянием ПАО «Транснефть».

Соглашением, заключенным с кредитной организацией, для Компании установлен лимит овердрафта в сумме 10 000 000 тыс. руб.

### **11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию**

На конец отчетного периода уставный капитал Компании составляет 7 249 343 рубля и разделен на 724 934 300 акций номинальной стоимостью 0,01 рубля каждая, в том числе:

- 569 446 800 обыкновенных акций, что составляет 78,55 % уставного капитала;
- 155 487 500 привилегированных акций, что составляет 21,45 % уставного капитала.

На отчетную дату уставный капитал полностью оплачен, и его величина соответствует установленной в зарегистрированном Уставе.

В течение 9 месяцев 2025 года в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров (распоряжение Росимущества) по результатам 2024 года были начислены и направлены на выплату дивиденды в размере 143 718 225 тыс. руб., в том числе:

- по обыкновенным акциям - в размере 112 892 828 тыс. руб. (198,25 руб. на одну обыкновенную акцию),
- по привилегированным акциям - в размере 30 825 397 тыс. руб. (198,25 руб. на одну привилегированную акцию).

В течение 9 месяцев 2024 года в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров (распоряжение Росимущества) по результатам 2023 года были начислены и направлены на выплату дивиденды в размере 128 458 358 тыс. руб., в том числе:

- по обыкновенным акциям - в размере 100 905 973 тыс. руб. (177,20 руб. на одну обыкновенную акцию),



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»**  
**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

- по привилегированным акциям - в размере 27 552 385 тыс. руб. (177,20 руб. на одну привилегированную акцию).

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров-владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода. Базовая прибыль (убыток) равна чистой прибыли (чистому убытку) отчетного периода, приходящейся на владельцев обыкновенных акций акционерного общества.

Показатели	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Базовая прибыль (убыток) за отчетный период, тыс. руб.	82 619 178	76 189 528
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода, штук	569 446 800	569 446 800
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	145,09	133,80

В отчетном и предыдущем периодах Компания не имела конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с чем показатели разводненной прибыли на акцию не рассчитывались.

В настоящее время дивиденды Компании определяются на основе распоряжения Правительства Российской Федерации от 29.05.2006 №774-р (с изменениями, внесенными распоряжениями Правительства Российской Федерации от 12.11.2012 №2083-р, от 18.05.2017 №944-р, от 11.06.2021 №1589-р, от 11.09.2024 №2490-р), предусматривающим выплату дивидендов в размере не менее 50 % от нормализованной чистой прибыли по МСФО (если иное не установлено актами Правительства Российской Федерации).

Добавочный капитал Компании включает, в основном, эмиссионный доход, полученный в результате размещения обыкновенных акций ПАО «Транснефть» при формировании уставного капитала по цене, превышающей их номинальную стоимость (93 591 987 тыс. руб. на 30.09.2025, на 31.12.2024 и на 31.12.2023).

## 12. Займы и кредиты и затраты по их обслуживанию

Информация о займах и кредитах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 12 «Затраты по кредитам и займам»;
- Приложение № 13 «Кредиты и займы».

## 13. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложении № 14 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

Срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2024 год – 2 квартал 2025 года (срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2023 год – 2 квартал 2024 года).

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

Наименование показателя	9 месяцев 2025 года (за 2024 г.)	9 месяцев 2024 года (за 2023 г.)
Сумма вознаграждения по итогам работы за год (без учета страховых взносов)	5 263 096	5 431 560
Сумма страховых взносов	1 050 692	945 086
<b>ВСЕГО</b>	<b>6 313 788</b>	<b>6 376 646</b>
в том числе за счет созданного в прошлом году резерва	6 007 029	4 696 298

## 14. Обеспечения обязательств

На забалансовых счетах Компании на 30.09.2025 числятся выданные поручительства на общую сумму 4 945 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 1 394 203 тыс. руб., на 31.12.2023 – 1 791 558 тыс. руб.).



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»**  
**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

В составе полученных обеспечений обязательств на забалансовых счетах ПАО «Транснефть» по состоянию на 30.09.2025 на общую сумму 431 720 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 2 690 426 тыс. руб., на 31.12.2023 – 311 666 тыс. руб.) числятся в основном банковские гарантии.

#### 15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности приведена в Приложении № 15 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности», Приложении № 16 «Состав расходов по обычным видам деятельности».

#### 16. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах приведена в Приложении № 17 «Прочие доходы и расходы».

#### 17. Налог на прибыль

Информация о формировании условного расхода по налогу на прибыль, постоянного налогового расхода (дохода), отложенного налога на прибыль приведена в Приложении № 18 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль».

#### 18. Информация о связанных сторонах

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

В соответствии с п. 16 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.04.2008 N 48н, информация о связанных сторонах раскрыта в ограниченном объеме.

Характер отношений, виды и объем операций, а также стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям раскрываются для следующих групп связанных сторон:

- общества, которые контролирует ПАО «Транснефть»;
- общества, на которые ПАО «Транснефть» оказывает значительное влияние;
- основной управленческий персонал.

#### Акционер, владеющий 100 % голосующих акций

Наименование	Место нахождения	Сумма и доля участия					
		на 30.09.2025		на 31.12.2024		на 31.12.2023	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	109012, г. Москва, Никольский пер., д. 9	78,55	5 694	78,55	5 694	78,55	5 694

Информация об операциях и состоянии расчетов с организациями, которые контролирует или на которые оказывает значительное влияние ПАО «Транснефть» приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 19 «Операции со связанными сторонами»;
- Приложение № 20 «Незавершенные операции со связанными сторонами».

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Показатель	тыс. руб.	
	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Краткосрочные вознаграждения	446 339	1 387 372
Долгосрочные вознаграждения	209 801	2 596

Краткосрочные вознаграждения включают оплату труда за соответствующий отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, выплату вознаграждения по итогам работы за предшествующий отчетный год, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу



в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, и другие платежи в пользу основного управленческого персонала.

Долгосрочные вознаграждения включают платежи (взносы) по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала с негосударственными пенсионными фондами. Данные выплаты будут производиться после наступления права на получение пенсии в соответствии с установленными правилами НПФ.

#### **19. Информация по сегментам**

Руководство Компании анализирует информацию по сегментам деятельности, исходя из консолидированных показателей по Группе «Транснефть».

Информация об активах и расходах отдельных сегментов в бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» (как отдельного юридического лица) не отражает фактическую деятельность сегментов, что связано со структурой бизнеса в Группе «Транснефть»: выручка по преобладающим видам деятельности формируется преимущественно в ПАО «Транснефть», активы и расходы сосредоточены в обществах Группы.

В связи с этим в бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» информация по сегментам не представляется.

Первый вице-президент ПАО «Транснефть»  
(по доверенности от 20.10.2023 № 77 АД 4036703)



**М.С. Гришанин**

**«29» октября 2025 г.**



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

**Приложение № 01: Наличие и движение нематериальных активов**

Тыс. руб.

1 Наименование показателя	2 Период	3 На начало года		5 поступило	6 Изменения за периода			9 На конец периода		
		перво-начальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		перво-начальная стоимость	7 выбыло		начислено амортизации	перво-начальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						перво-начальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
<b>Нематериальные активы – всего</b>	<b>9 месяцев 2025 г.</b>	<b>19 046 577</b>	<b>(11 796 389)</b>	<b>1 723 190</b>	<b>(180 214)</b>	<b>180 214</b>	<b>(1 649 998)</b>	<b>20 589 553</b>	<b>(13 266 173)</b>	
	<b>9 месяцев 2024 г.</b>	<b>17 508 638</b>	<b>(9 873 000)</b>	<b>1 124 540</b>	<b>(264 148)</b>	<b>264 148</b>	<b>(1 688 924)</b>	<b>18 369 030</b>	<b>(11 297 776)</b>	
в том числе:	9 месяцев 2025 г.	86 638	(63 368)	-	(57 332)	57 332	(6 656)	29 306	(12 692)	
исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	9 месяцев 2024 г.	133 472	(111 735)	-	(5 498)	5 498	(11 520)	127 974	(117 757)	
исключительное право на программы ЭВМ, базы данных	9 месяцев 2025 г.	17 356 906	(10 871 096)	1 684 059	(38 178)	38 178	(1 422 809)	19 002 787	(12 255 727)	
	9 месяцев 2024 г.	15 727 091	(9 077 529)	1 099 812	(40 592)	40 592	(1 359 779)	16 786 311	(10 396 716)	
права пользования программами для ЭВМ, базами данных	9 месяцев 2025 г.	1 603 033	(861 925)	7 629	(84 704)	84 704	(217 627)	1 525 958	(994 848)	
	9 месяцев 2024 г.	1 648 075	(683 736)	24 728	(218 058)	218 058	(317 625)	1 454 745	(783 303)	
прочие	9 месяцев 2025 г.	-	-	31 502	-	-	(2 906)	31 502	(2 906)	



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

**Приложение № 02: Капитальные вложения в нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Капитальные вложения в нематериальные активы – всего,</b>	<b>9 месяцев 2025 г.</b>	<b>4 320 734</b>	<b>1 913 183</b>	<b>(62 857)</b>	<b>(1 723 190)</b>	<b>4 447 870</b>
<b>в том числе:</b>	<b>9 месяцев 2024 г.</b>	<b>2 591 693</b>	<b>1 545 812</b>	<b>(1 959)</b>	<b>(1 124 540)</b>	<b>3 011 006</b>
исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	9 месяцев 2025 г.	125	158	(127)	-	156
	9 месяцев 2024 г.	1 913	9 174	(1 930)	-	9 157
исключительное право на программы ЭВМ, базы данных	9 месяцев 2025 г.	4 085 217	1 627 426	(61)	(1 684 059)	4 028 523
	9 месяцев 2024 г.	2 434 449	1 451 419	(29)	(1 099 812)	2 786 027
права пользования программами для ЭВМ, базами данных	9 месяцев 2025 г.	685	71 162	(62 669)	(7 629)	1 549
	9 месяцев 2024 г.	-	24 728	-	(24 728)	-
прочие	9 месяцев 2025 г.	234 707	214 437	-	(31 502)	417 642
	9 месяцев 2024 г.	155 331	60 491	-	-	215 822

тыс. руб.



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

**Приложение № 03: Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты	списано	
1	2	3	4	5	6
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах – всего, в том числе:	9 месяцев 2025 г.	6 978 888	269 002	(134 492)	7 113 398
исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	9 месяцев 2024 г.	7 109 260	347 866	(451 555)	7 005 571
	9 месяцев 2025 г.	1 470	127	-	1 597
	9 месяцев 2024 г.	1 266	2 510	-	3 776
исключительное право на программы ЭВМ, базы данных	9 месяцев 2025 г.	28 941	61	(1 059)	27 943
	9 месяцев 2024 г.	35 364	27	(2)	35 389
права пользования программами для ЭВМ, базами данных	9 месяцев 2025 г.	6 860 745	249 109	(116 403)	6 993 451
	9 месяцев 2024 г.	7 022 360	310 945	(451 143)	6 882 162
исключительное право на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	9 месяцев 2025 г.	9 031	290	-	9 321
	9 месяцев 2024 г.	8 800	-	-	8 800
прочие	9 месяцев 2025 г.	78 701	19 415	(17 030)	81 086
	9 месяцев 2024 г.	41 470	34 384	(410)	75 444



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

**Приложение № 04: Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	5	6	выбыло		8	9	10	11	
						первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>		
Основные средства – всего, в том числе:	9 месяцев 2025 г.	102 441 584	(24 014 045)	1 986 638	(188 486)	188 683	(1 443 806)	5 166	104 244 902	(25 269 168)		
	9 месяцев 2024 г.	102 009 660	(23 341 243)	475 309	(935 624)	923 174	(1 243 120)	523	101 549 868	(23 661 189)		
Здания	9 месяцев 2025 г.	77 198 881	(4 670 990)	-	-	-	(592 422)	-	77 198 881	(5 263 412)		
	9 месяцев 2024 г.	76 741 226	(3 896 307)	-	-	-	(581 012)	-	76 741 226	(4 477 319)		
Сооружения и передаточные устройства	9 месяцев 2025 г.	1 732 190	(1 190 406)	406 929	728	(177)	(73 994)	575	2 140 422	(1 264 577)		
	9 месяцев 2024 г.	1 722 538	(1 108 994)	318	(3 093)	2 484	(62 852)	-	1 719 763	(1 169 362)		
Машины и оборудование	9 месяцев 2025 г.	19 309 607	(16 240 294)	1 575 778	(185 080)	184 964	(586 542)	-	20 700 305	(16 641 872)		
	9 месяцев 2024 г.	19 303 045	(16 638 517)	469 926	(919 062)	917 365	(404 891)	-	18 853 909	(16 126 043)		
Транспортные средства	9 месяцев 2025 г.	1 061 072	(492 396)	-	-	-	(51 915)	-	1 061 072	(544 311)		
	9 месяцев 2024 г.	1 102 972	(463 897)	-	-	-	(52 494)	523	1 103 495	(516 391)		
Инвестиционная недвижимость	9 месяцев 2025 г.	1 321 545	(335 828)	-	-	-	(9 986)	-	1 321 545	(345 814)		
	9 месяцев 2024 г.	1 333 315	(324 976)	-	(11 770)	2 462	(9 986)	-	1 321 545	(332 500)		
Прочие	9 месяцев 2025 г.	1 818 289	(1 084 131)	3 931	(4 134)	3 896	(128 947)	4 591	1 822 677	(1 209 182)		
	9 месяцев 2024 г.	1 806 564	(908 552)	5 065	(1 699)	863	(131 885)	-	1 809 930	(1 039 574)		

Тыс. руб.



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

**Приложение № 05: Капитальные вложения в основные средства**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	выбыло	
1	2	3	4	5	6	7
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	9 месяцев 2025 г.	773 304	4 525 134	(1 986 638)	(3 346)	3 308 454
	9 месяцев 2024 г.	242 308	689 849	(475 309)	(10 981)	445 867
	9 месяцев 2025 г.	18 293	-	-	-	18 293
	9 месяцев 2024 г.	18 293	-	-	-	18 293

**Приложение № 06: Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений**

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
			выдано	принято к учету в качестве затрат, формирующих стоимость основных средств	прочие изменения	
1	2	3	4	5	6	7
Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений	9 месяцев 2025 г.	1 939 327	140 246	(1 944 884)	(535)	134 154
	9 месяцев 2024 г.	27 303	47 412	(73 107)	(454)	2 062

Тыс. руб.



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»**  
**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

**Приложение № 07: Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Тыс. руб.			
	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	
Балансовая стоимость объектов основных средств, предоставленных за плату во временное пользование (кроме инвестиционной недвижимости)	11 657 944	11 695 313		11 975 980
Балансовая стоимость основных средств, переданных в пользование в порядке содействия исполнения договора	6 686 737	6 676 446		6 851 301
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	3 967 441	3 283 765		3 112 283
Балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств	1 794	1 994		2 671
Балансовая стоимость основных средств, переданных в безвозмездное пользование	2 739	2 802		2 848



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»**  
**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

**Приложение № 08: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений**

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период:				На конец периода	
			поступило	выбыло (погашено)	изменение текущей рыночной стоимости	курсовые разницы		переведено из долгосрочных в краткосрочные
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>9 месяцев 2025 г.</b>	<b>359 503 228</b>	<b>46 877 000</b>	<b>(50 011 687)</b>	<b>(8 291 446)</b>	<b>(159 288)</b>	<b>(71 409 380)</b>	<b>276 508 427</b>
	<b>9 месяцев 2024 г.</b>	<b>434 959 557</b>	<b>48 166 136</b>	<b>(28 070 440)</b>	<b>(31 822 803)</b>	<b>(42 963)</b>	<b>(48 918 200)</b>	<b>374 271 287</b>
в том числе:								
инвестиции в дочерние общества	9 месяцев 2025 г.	242 807 228	-	(2 377 000)	(8 291 446)	-	-	232 138 782
	9 месяцев 2024 г.	273 929 345	-	-	(31 822 803)	-	-	242 106 542
резерв под обесценение инвестиций в дочерние общества	9 месяцев 2025 г.	(64 907 369)	-	-	-	-	-	(64 907 369)
	9 месяцев 2024 г.	(64 780 692)	-	-	-	-	-	(64 780 692)
инвестиции в зависимые общества*	9 месяцев 2025 г.	31 588 682	-	-	-	-	-	31 588 682
	9 месяцев 2024 г.	31 588 682	-	-	-	-	-	31 588 682
инвестиции в др. организации	9 месяцев 2025 г.	250 000	2 377 000	-	-	-	-	2 627 000
	9 месяцев 2024 г.	250 000	-	-	-	-	-	250 000
предоставленные займы	9 месяцев 2025 г.	101 733 526	-	(47 634 687)	-	(159 288)	(26 909 380)	27 030 171
	9 месяцев 2024 г.	141 899 826	-	(28 070 440)	-	32 973	(828 000)	113 034 359
депозитные вклады	9 месяцев 2025 г.	-	44 500 000	-	-	-	(44 500 000)	-
	9 месяцев 2024 г.	-	48 166 136	-	-	(75 936)	(48 090 200)	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	9 месяцев 2025 г.	60 000 000	-	-	-	-	-	60 000 000
	9 месяцев 2024 г.	60 000 000	-	-	-	-	-	60 000 000
резервы под обесценение прочих долгосрочных финансовых вложений	9 месяцев 2025 г.	(11 968 839)	-	-	-	-	-	(11 968 839)
	9 месяцев 2024 г.	(7 927 604)	-	-	-	-	-	(7 927 604)

\*зависимые общества - хозяйственные общества, в которых ПАО «Транснефть» владеет от 20 и до 50% Долей/акций

В строке «инвестиции в дочерние общества» отражена, в том числе инвестиция в сумме 96 402 655 тыс. руб. (104 694 101 тыс. руб. на 31.12.2024, 135 816 218 тыс. руб. на 31.12.2023), оцениваемая по текущей рыночной стоимости.



ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА

Приложение № 09: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период					На конец периода
			поступило	выбыло (погашено)	курсовые разницы	переведено из долгосрочных в краткосрочные	7	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	
Краткосрочные - всего	9 месяцев 2025 г.	363 828 977	166 800 000	(390 572 696)	(3 456 281)	71 409 380	208 009 380	
	9 месяцев 2024 г.	367 375 975	406 450 256	(438 871 295)	4 200 443	48 918 200	388 073 579	
предоставленные займы	9 месяцев 2025 г.	12 246 481	-	(12 246 481)	-	26 909 380	26 909 380	
	9 месяцев 2024 г.	43 434 998	-	(10 530 609)	-	828 000	33 732 389	
депозитные вклады	9 месяцев 2025 г.	351 582 496	166 800 000	(378 326 215)	(3 456 281)	44 500 000	181 100 000	
	9 месяцев 2024 г.	323 940 977	406 450 256	(428 340 686)	4 200 443	48 090 200	354 341 190	

тыс. руб.



Приложение № 10: Дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	на 30 сентября 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>1 394 977</b>	<b>1 813 123</b>	<b>2 394 029</b>
в том числе:			
прочие дебиторы – всего,	<b>1 394 977</b>	<b>1 813 123</b>	<b>2 394 029</b>
в том числе:			
расчеты по возмещению убытка, причиненного ненадлежащим исполнением обязательств	1 297 432	1 729 910	2 306 547
расчеты по предоставленным беспроцентным займам	92 974	60 766	47 820
расчеты по продаже доли в простом товариществе	4 571	22 434	39 577
расчеты по прочим операциям	-	13	85
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>74 004 886</b>	<b>124 033 255</b>	<b>97 390 277</b>
в том числе:			
покупатели и заказчики:	<b>18 197 357</b>	<b>29 006 671</b>	<b>26 541 597</b>
расчеты по основным видам деятельности	17 484 764	27 900 885	29 131 785
расчеты по прочим видам деятельности	712 593	1 105 786	1 299 951
резерв по сомнительным долгам	-	-	(3 890 139)
авансы выданные:	<b>29 365 144</b>	<b>22 628 192</b>	<b>14 279 850</b>
по договорам по основным видам деятельности	32 188 790	19 788 048	12 868 230
по агентским договорам по основным видам деятельности	239 320	2 629 895	2 402 511
на приобретение внеоборотных активов *	1 309 234	2 514 518	184 373
прочие	1 230 869	1 497 134	1 011 894
НДС с авансов выданных	(5 603 069)	(3 801 403)	(2 187 158)
расчеты по налогам и сборам	<b>407 070</b>	<b>47 350 921</b>	<b>42 940 743</b>
налог на прибыль	77 500	2 105 254	1 284 467
налог на прибыль КГН	-	-	273 201
НДС	81 989	44 812 902	38 289 431
налог на сверхприбыль	-	-	1 787 652
ЕНП	247 238	416 582	1 292 042
прочие налоги и сборы	343	16 183	13 950
расчеты с подотчетными лицами	<b>30 877</b>	<b>5 654</b>	<b>10 133</b>
прочие дебиторы – всего,	<b>51 408 332</b>	<b>51 565 428</b>	<b>42 819 014</b>
в том числе:			
расчеты по начисленным процентам по выданным займам	318 623	721 818	1 192 487
расчеты по процентам по депозитам и денежным эквивалентам	22 773 509	22 272 463	9 090 888
расчеты по агентским договорам	1 239 726	1 095 567	640 609
прочие расчеты	27 076 474	27 475 580	31 895 030
Резерв по сомнительным долгам	(25 403 894)	(26 523 611)	(29 201 060)
<b>Итого</b>	<b>75 399 863</b>	<b>125 846 378</b>	<b>99 784 306</b>

\* В том числе отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1110 «Нематериальные активы» авансы, выданные в связи с созданием, приобретением нематериальных активов на 30.09.2025 – 1 175 080 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 575 191 тыс. руб., на 31.12.2023 – 157 070 тыс. руб.), а также по строке 1150 «Основные средства» авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств на 30.09.2025 – 134 154 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 1 939 327 тыс. руб., на 31.12.2023 – 27 303 тыс. руб.).



## Приложение № 11: Кредиторская задолженность

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 30 сентября 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>995</b>	<b>892</b>	<b>892</b>
в том числе: прочее	995	892	892
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>380 858 146</b>	<b>455 983 304</b>	<b>437 307 931</b>
в том числе: поставщики и подрядчики	<b>289 521 614</b>	<b>355 411 722</b>	<b>337 294 437</b>
расчеты по основным видам деятельности	283 567 484	349 486 163	330 846 184
расчеты по строительству, реконструкции, модернизации и приобретению основных средств, нематериальных активов	411 011	1 585 182	1 026 949
прочие расчеты	5 543 119	4 340 377	5 421 304
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	<b>1 632</b>	<b>764</b>	<b>699</b>
задолженность по налогам и сборам	<b>7 835 531</b>	<b>112 804</b>	<b>112 360</b>
налог на прибыль	7 539 920	-	-
прочие налоги и сборы	295 611	112 804	112 360
авансы полученные	<b>37 564 592</b>	<b>52 211 614</b>	<b>60 536 466</b>
по договорам по основным видам деятельности	36 153 460	51 558 629	59 629 265
по прочим договорам	1 411 132	652 985	907 201
по агентским договорам	<b>43 875 931</b>	<b>46 093 019</b>	<b>37 393 552</b>
расчеты по агентским договорам по основным видам деятельности	312 336	2 535 457	1 506 900
расчеты с обществами группы «Транснефть» по прочим агентским договорам	43 548 085	43 557 472	35 883 830
расчеты по прочим агентским договорам	15 510	90	2 822
расчеты по КГН	<b>38 295</b>	<b>4 504</b>	<b>359 129</b>
расчеты с акционерами по выплате дивидендов	<b>1 755 154</b>	<b>1 539 758</b>	<b>1 485 838</b>
прочие кредиторы	<b>265 397</b>	<b>609 119</b>	<b>125 450</b>
<b>Итого</b>	<b>380 859 141</b>	<b>455 984 196</b>	<b>437 308 823</b>

## Приложение № 12: Затраты по кредитам и займам

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 9 месяцев 2025 года	за 9 месяцев 2024 года
1	2	3
<b>Затраты по кредитам и займам - всего</b>	<b>14 447 506</b>	<b>17 872 988</b>
в том числе: затраты, включенные в прочие расходы	14 447 506	17 872 988



**ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА**

**Приложение № 13: Кредиты и займы**

Наименование займодавца/ кредитора	Срок погашения по договору	Сумма задолженности							
		на 30 сентября 2025 г.		на 31 декабря 2024 г.		на 31 декабря 2023 г.			
		по основному долгу	по процентам	по основному долгу	по процентам	по основному долгу	по процентам	по основному долгу	по процентам
1	2	3	4	5	6	7	8		
<b>Долгосрочные кредиты и займы - всего</b>	x	139 500 000	-	196 160 000	-	275 660 000	-	-	-
в том числе:									
Облигации 2017	-	-	-	-	-	25 000 000	-	-	-
Облигации 2019	2026	15 000 000	-	15 000 000	-	15 000 000	-	-	-
Кредиты, полученные в российских банках	2027 - 2028	120 000 000	-	180 000 000	-	230 000 000	-	-	-
Займы, полученные от организаций Группы «Транснефть»	2030	4 500 000	-	1 160 000	-	5 660 000	-	-	-
<b>Краткосрочные кредиты и займы - всего</b>	x	114 333 634	3 946 761	100 951 883	8 065 155	89 927 144	9 059 764		
в том числе:									
Облигации 2017	2025	25 000 000	936 000	25 000 000	443 750	32 000 000	1 327 530		
Облигации 2019	2025	-	425 100	-	168 900	-	163 200		
Кредиты, полученные в российских банках	2026	60 000 000	2 487 205	50 000 000	7 314 781	40 000 000	7 480 137		
Займы, полученные от организаций Группы «Транснефть»	2025	29 333 634	98 456	25 951 883	137 724	17 927 144	88 897		

Тыс. руб.



ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА

Приложение № 14: Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	9 месяцев 2025 г.	6 462 552	4 214 244	(6 007 029)	4 669 767
	9 месяцев 2024 г.	6 879 078	3 918 458	(6 483 950)	4 313 586
в том числе:	9 месяцев 2025 г.	6 007 029	4 214 244	(6 007 029)	4 214 244
на выплату ежегодного вознаграждения	9 месяцев 2024 г.	4 696 298	3 918 458	(4 696 298)	3 918 458
резерв на оплату отпусков	9 месяцев 2025 г.	455 523	-	-	455 523
	9 месяцев 2024 г.	395 128	-	-	395 128
по налогу на сверхприбыль	9 месяцев 2024 г.	1 787 652	-	(1 787 652)	-

Тыс. руб.



ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА

Приложение № 15: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 9 месяцев 2025 года	за 9 месяцев 2024 года		
1	2	3	4	5
<b>Выручка - всего</b>	<b>955 137 239</b>	<b>943 226 909</b>	<b>11 910 330</b>	<b>1,3</b>
в том числе:				
реализация по основным видам деятельности	946 915 001	932 572 691	14 342 310	1,5
прочее	8 222 238	10 654 218	(2 431 980)	(22,8)
<b>Себестоимость - всего</b>	<b>844 798 973</b>	<b>838 127 955</b>	<b>6 671 018</b>	<b>0,8</b>
в том числе:				
реализация по основным видам деятельности	840 734 432	831 172 574	9 561 858	1,2
прочее	4 064 541	6 955 381	(2 890 840)	(41,6)

Приложение № 16: Состав расходов по обычным видам деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 9 месяцев 2025 года	за 9 месяцев 2024 года
1	2	3
Материальные затраты	672 147 323	618 952 207
Расходы на оплату труда	11 865 608	11 955 712
Отчисления на социальные нужды	2 408 572	2 283 119
Амортизация	3 184 758	2 939 210
Прочие затраты	11 986 176	10 529 353
<b>Итого по элементам</b>	<b>701 592 437</b>	<b>646 659 601</b>
Стоимость реализованных товаров	175 518 208	221 438 289
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	(6 022)
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>877 110 645</b>	<b>868 091 868</b>



ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА

Приложение № 17: Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 9 месяцев 2025 года	за 9 месяцев 2024 года		
1	2	3	4	5
<b>Прочие доходы - всего</b>	<b>5 854 616</b>	<b>14 595 693</b>	<b>(8 741 077)</b>	<b>(59,9)</b>
в том числе:				
положительные курсовые разницы по расчетам в валюте и условных единицах (свернуто)	2 930 759	10 970 248	(8 039 489)	(73,3)
доходы от продажи валюты (свернуто)	-	476 739	(476 739)	(100,0)
прибыли (свернуто с убытками) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	1 227 644	-	1 227 644	-
штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании, а также возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	1 231 852	432 690	799 162	184,7
доходы от восстановления неиспользованных сумм резерва по сомнительной задолженности (свернуто)	245 630	2 693 259	(2 447 629)	(90,9)
прочие доходы	218 731	22 757	195 974	861,2
<b>Прочие расходы - всего</b>	<b>15 758 796</b>	<b>36 790 077</b>	<b>(21 031 281)</b>	<b>(57,2)</b>
в том числе:				
отрицательные курсовые разницы по расчетам в валюте и условных единицах (свернуто)	5 028 838	-	5 028 838	-
расходы, связанные с продажей валюты (свернуто)	769 878	-	769 878	-
расходы от конвертации валютной задолженности в другую валюту (свернуто)	921 242	3 177 401	(2 256 159)	(71,0)
убытки от уценки финансовых вложений до рыночной стоимости (свернуто)	8 291 445	31 822 803	(23 531 358)	(73,9)
вклад Компании в имущество обществ группы «Транснефть»	-	302 187	(302 187)	(100,0)
убытки (свернуто с прибылями) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	-	209 561	(209 561)	(100,0)
прочие расходы	747 393	1 278 125	(530 732)	(41,5)



ПАО «ТРАНСНЕФТЬ»  
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2025 ГОДА

Приложение № 18: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		за 9 месяцев 2025 года	за 9 месяцев 2024 года
<b>1</b>	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения - всего</b>	<b>155 739 903</b>	<b>115 081 870</b>
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 40% (20% за 9 месяцев 2024 года)	124 512 242	87 229 715
1.2	облагаемая по ставке 13%	6 600 660	3 397 932
1.3	облагаемая по ставке 0%	24 627 001	24 454 223
<b>2</b>	<b>Условный доход (расход) по налогу на прибыль</b>	<b>(50 662 983)</b>	<b>(17 887 674)</b>
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 40% (20% за 9 месяцев 2024 года)	(49 804 897)	(17 445 943)
2.2	рассчитанный по ставке 13%	(858 086)	(441 731)
2.3	рассчитанный по ставке 0%	-	-
<b>3</b>	<b>Постоянный налоговый доход (расход)</b>	<b>(158 543)</b>	<b>(200 690)</b>
<b>4</b>	<b>Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный по строке 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах</b>	<b>(50 650 488)</b>	<b>(18 057 216)</b>
4.1	Текущий налог на прибыль	(55 712 071)	(25 917 303)
4.2	Отложенный налог на прибыль	5 061 583	7 860 087
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	5 061 583	7 860 087
<b>5</b>	<b>Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный по строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах</b>	<b>88 125</b>	<b>(30 732)</b>
5.1	Отложенный налог на прибыль - всего	259 163	416
5.1.1	в том числе обусловленный: изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.1.2	прочее	259 163	416
<b>5.2</b>	<b>Перерасчет налога на прибыль за прошлые налоговые периоды</b>	<b>(171 038)</b>	<b>(31 148)</b>



## Приложение № 19: Операции со связанными сторонами

тыс. руб.

Характер операций	Общества, которые контролирует ПАО «Транснефть»	Общества, на которые ПАО «Транснефть» оказывает значительное влияние
1	2	3
<b>За 9 месяцев 2025 года</b>		
Продажа имущества, товаров, работ, услуг	5 037 062	8 725
Приобретение имущества, товаров, работ, услуг	684 098 402	—
Погашение выданных займов	59 581 253	299 916
Начисленные проценты к получению по выданным займам	4 853 648	4
Получение займов	138 104 045	2 917 025
Возврат полученных займов	130 251 248	4 048 071
Начисленные проценты к уплате по полученным займам	1 020 559	138 964
Начисленные дивиденды к получению	29 171 082	1 082 060
Начисленные дивиденды к уплате	30 947	—
Взносы на негосударственное пенсионное обеспечение	658 899	—
<b>За 9 месяцев 2024 года</b>		
Продажа имущества, товаров, работ, услуг	4 069 393	5 750
Приобретение имущества, товаров, работ, услуг	627 711 717	—
Погашение выданных займов	38 601 049	—
Начисленные проценты к получению по выданным займам	8 298 300	22
Получение займов	119 815 020	2 653 605
Возврат полученных займов	120 654 800	1 519 401
Начисленные проценты к уплате по полученным займам	774 510	74 017
Начисленные дивиденды к получению	26 357 627	1 117 878
Начисленные дивиденды к уплате	27 662	—
Внесение вклада в имущество	302 187	—
Взносы на негосударственное пенсионное обеспечение	414 579	—



## Приложение № 20: Незавершенные операции со связанными сторонами

тыс. руб.

Характер операций	Общества, которые контролирует ПАО «Транснефть»	Общества, на которые ПАО «Транснефть» оказывает значительное влияние
1	2	3
<b>На 30.09.2025</b>		
Краткосрочная дебиторская задолженность	28 994 816	243
Долгосрочная задолженность по выданным займам	27 030 171	-
Краткосрочная задолженность по выданным займам	26 909 380	-
Долгосрочные заемные средства	4 500 000	-
Краткосрочные заемные средства	29 175 374	256 716
Краткосрочная кредиторская задолженность	313 857 817	4 125
Первоначальная стоимость имущества, переданного в аренду, пользование, в порядке содействия	20 730 860	9 241
<b>На 31.12.2024</b>		
Краткосрочная дебиторская задолженность	19 090 683	867
Долгосрочная задолженность по выданным займам	101 733 526	-
Краткосрочная задолженность по выданным займам	11 946 566	299 916
Долгосрочные заемные средства	1 160 000	-
Краткосрочные заемные средства	24 684 277	1 405 330
Краткосрочная кредиторская задолженность	366 355 238	3 932
Первоначальная стоимость имущества, переданного в аренду, пользование, в порядке содействия	20 406 126	36 494
<b>На 31.12.2023</b>		
Краткосрочная дебиторская задолженность	13 469 375	2 502
Долгосрочная задолженность по выданным займам	141 899 826	-
Краткосрочная задолженность по выданным займам	43 135 082	299 916
Долгосрочные заемные средства	5 660 000	-
Краткосрочные заемные средства	17 995 412	20 629
Краткосрочная кредиторская задолженность	345 163 477	2 458
Первоначальная стоимость имущества, переданного в аренду, пользование, в порядке содействия	20 577 062	42 207



Приложение № 21: Существенные денежные потоки между ПАО «Транснефть» и обществами, находящимися под контролем или значительным влиянием ПАО «Транснефть»

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 9 месяцев 2025 года	за 9 месяцев 2024 года
1	2	3
<b>Общества, которые контролирует ПАО «Транснефть»</b>		
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>		
Поступило денежных средств	12 990 552	4 707 095
Направлено денежных средств	(736 837 356)	(634 355 835)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	(723 846 804)	(629 648 740)
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>		
Поступило денежных средств	93 730 813	73 422 836
Направлено денежных средств	(4 596 989)	(2 016 670)
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	89 133 824	71 406 166
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>		
Поступило денежных средств	15 271 732	2 729 609
Направлено денежных средств	(7 445 975)	(3 593 576)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	7 825 757	(863 967)
<b>Общества, на которые ПАО «Транснефть» оказывает значительное влияние</b>		
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>		
Поступило денежных средств	9 363	8 953
Направлено денежных средств	(156 532)	(57 234)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	(147 169)	(48 281)
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>		
Поступило денежных средств	941 399	972 577
Направлено денежных средств	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	941 399	972 577
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>		
Поступило денежных средств	-	1 134 205
Направлено денежных средств	(1 131 046)	-
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	(1 131 046)	1 134 205