



Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива»

тел. +7 495 647-0081, +7 985 647-0088

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Публичного акционерного общества «ГАЗ-Тек»

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ГАЗ-Тек» (ОГРН 1077763816195, местонахождение: Российская Федерация, г. Москва), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2023 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе – отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2023 года, и Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «ГАЗ-Тек» по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2023 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к Публичному акционерному обществу «ГАЗ-Тек» (далее – ПАО «ГАЗ-Тек») в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Полнота раскрытия информации в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Проверка полноты раскрытия необходимой информации в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также адекватности представления текстовой и иной информации в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Данный вопрос является значимым для нашего аудита, поскольку информация, подлежащая представлению в Пояснениях, составляет значительную часть всей бухгалтерской (финансовой) отчетности и является важной для понимания отчетности, а необходимые текстовые раскрытия информации представляют собой наиболее сложную для формирования часть отчетности.

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего: аналитическую и счетную проверку расшифровок числовых показателей, представленных в Пояснениях; в необходимых случаях пересчет суммы показателей, представленных в расшифровках; рассмотрение всей текстовой информации, представленной в Пояснениях, на предмет её адекватности.

Мы также оценили достаточность и полноту раскрытия информации, представленной в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и финансовой отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Ответственность руководства и членов Совета директоров ПАО «ГАЗ-Тек» за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ПАО «ГАЗ-Тек» 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 ПАО «ГАЗ-Тек», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ГАЗ-Тек».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 финансовой отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 ПАО «ГАЗ-Тек»;

- 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 ПАО «ГАЗ-Тек» 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 годовой бухгалтерской (финансовой) 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 ПАО «ГАЗ-Тек» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров ПАО «ГАЗ-Тек», доводя до его 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.

Мы также предоставляем Совету директоров ПАО «ГАЗ-Тек», заявление, в котором указывается, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Совета директоров ПАО «ГАЗ-Тек», мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
настоящее аудиторское заключение
независимого аудитора



Ирина Владимировна Петренко

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000010 (нового образца), выдан на основании Решения № 21 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 14.10.2011 г., на неограниченный срок.

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 21906110305.

ООО Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива»
Местонахождение: Российская Федерация, г. Москва
Основной государственный регистрационный номер 1027700305412
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 11906082854

Генеральный директор



Екатерина Григорьевна Гринько

Квалификационный аттестат аудитора № 055000009 (нового образца), выдан на основании Решения № 21 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 14.10.2011 г., на неограниченный срок.

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 21906110316.

«26» марта 2024 г.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс **на 31 декабря 20 23 г.**

Организация <u>Публичное акционерное общество "ГАЗ-Тек"</u> по ОКПО	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	0710001
ИНН	31 12 2023
Вид экономической деятельности <u>Капиталовложения в ценные бумаги</u> по ОКВЭД 2	84092548
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>публичное акционерное общество/частная собственность</u> по ОКОПФ/ОКФС	7705821841
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ	64.99.1
Местонахождение (адрес <u>117556, Москва, вн.тер. г.муниципальный округ Чертаново Северное, Варшавское шоссе, д.95, корп.1</u>)	12247 16
	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская служба "РЦБ-Деловая Перспектива"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7710290480
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	10277700305412

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 23 г. ³	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150			
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	48 504 828	48 504 828	48 504 828
	Отложенные налоговые активы	1180	639	313	261
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	48 505 467	48 505 141	48 505 089
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность (за исключением денежных эквивалентов)	1230	5 006	3 790	3 720
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1240	644 403	633 367	558 718
	Прочие оборотные активы	1250	96	353	1398
	Итого по разделу II	1200	649 505	637 510	563 836
	БАЛАНС	1600	49 154 972	49 142 651	49 068 925

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 23 г. ³	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	47 142 830	47 142 830	47 142 830
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 029 935	1 029 935	1 029 935
	Резервный капитал	1360	296 965	236 323	212 401
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	682 775	728 523	680 969
	Итого по разделу III	1300	49 152 505	49 137 611	49 066 135
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	1 314	4 167	1 488
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	1 153	873	1302
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	2 467	5 040	2 790
	БАЛАНС	1700	49 154 972	49 142 651	49 068 925

Директор

Кабанов П. В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 06 " марта 20 24 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 23 г.

Организация Публичное акционерное общество "ГАЗ-Тек" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Капиталовложения в ценные бумаги по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности публичное акционерное общество/частная собственность по ОКВЭД 2 _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКОПФ/ОКФС _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2023
84092548		
7705821841		
64.99.1		
12247	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 23 г. ³	За _____ год 20 22 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	33 736	22352
	Себестоимость продаж	2120	(33 604)	(22301)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	132	(51)
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(17 017)	(13 736)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(16 885)	(13 685)
	Доходы от участия в других организациях	2310		1 143 648
	Проценты к получению	2320	57 192	101 562
	Проценты к уплате	2330	()	()
	Прочие доходы	2340		1 398
	Прочие расходы	2350	(5 679)	(3 466)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	34 628	1 229 457
	Налог на прибыль ⁷	2410	(7 004)	(16 614)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(7 330)	(16 667)
	отложенный налог на прибыль	2412	326	53
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	27 624	1 212 843

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 23 г. ³	За _____ год 20 22 г. ⁴
	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 ⁷			
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	27 624	1 212 843
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,00006	0,003
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Кабанов П.В.

" 06 "

марта

Примечания

1. Указывается номер соответствующего положения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности незначителен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 23 г.

Организация <u>Публичное акционерное общество "ГАЗ-Тек"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ экономической деятельности <u>Капиталовложения в ценные бумаги</u> Организационно-правовая форма/форма собственности <u>публичное акционерное общество/частная собственность</u> Единица измерения: тыс. руб.	Форма по ОКУД	Коды
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2023
	по ОКПО	84092548
	ИНН	7705821841
	по ОКВЭД 2	64.99.1
	12247	16
		384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 дека 21 г. ¹	3100	47 142 830	()	1 029 935	212 401	680 969	49 066 135
За 20 22 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210					1 212 843	1 212 843
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 212 843	1 212 843
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		
реорганизация юридического лица	3216						x

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Перераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(1 165 289)	(1 165 289)
в том числе:							
убыток	3221	x	x		x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	(5 225)	(5 225)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x		x	(1 136 142)	(1 136 142)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	23 922	(23 922)	x
Величина капитала на 31 дека 22 г. ²	3200	47 142 830	()	1 029 935	236 323	728 523	49 137 611
За 20 23 г.³							
Увеличение капитала - всего:	3310					27 624	27 624
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	27 624	27 624
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()	()	()	()	(73 372)	(73 372)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	(5 225)	(5 225)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326					()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	(7 505)	(7 505)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	60 642	(60 642)	x
Величина капитала на 31 дека 23 г. ³	3300	47 142 830	()	1 029 935	296 965	682 775	49 152 505

Форма 0710004 с. 3

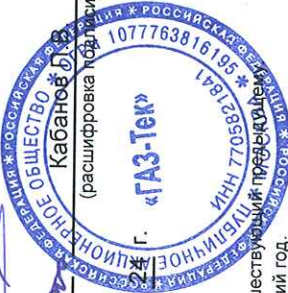
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ¹	Изменения капитала за 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 23 г. ²
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Форма 0710004 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ³	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ¹
Чистые активы	3600	49 152 505	49 137 611	49 066 135

Директор  (подпись)
 (расшифровка подписи)
 " 06 " марта 20 24 г. **«ГАЗ-Тек»**


Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущий год.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 23 г.

Организация Публичное акционерное общество "ГАЗ-Тек" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
экономической деятельности Капиталовложения в ценные бумаги о ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности публичное акционерное общество/частная собственность по ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	23
84092548		
7705821841		
64.99.1		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 23 г. ¹	За _____ год 20 22 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	41	41
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		
роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	41	41
Платежи - всего	4120	(35708)	(36800)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5385)	(4884)
в связи с оплатой труда работников	4122	(15473)	(13380)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	(10279)	(13917)
прочие платежи	4129	(4571)	(4619)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(35667)	(36759)

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 <u>23</u> г. ¹	За _____ год 20 <u>22</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 673 715	11 179 496
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
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	49 615	1 239 556
прочие поступления	4219	3 624 100	9 939 940
Платежи - всего	4220	(3 630 800)	(10 007 640)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()	()
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	(3 630 800)	(10 007 640)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	42 915	1 171 856
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		

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 ____ г. ¹	За _____ год 20 ____ г. ²
Платежи - всего	4320	(7 505)	(1 136 142)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(7 505)	(1 136 142)
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	(7 505)	(1 136 142)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-257	-1045
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	353	1398
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	96	353
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Директор


 (подпись)


Кабанов П.В.
 (расшифровка подписи)

" 06 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Публичное акционерное общество
«ГАЗ-Тек»**

117556, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1.

**Пояснения к бухгалтерской(финансовой) отчетности ПАО «ГАЗ-Тек»
за 2023 год**

1. Сведения об Обществе:

Полное наименование: Публичное акционерное общество «ГАЗ-Тек»

Сокращенное наименование: ПАО «ГАЗ-Тек»

Местонахождение: 117556, РОССИЯ, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЧЕРТАНОВО СЕВЕРНОЕ, ВАРШАВСКОЕ Ш., Д. 95, К. 1

ОГРН 1077763816195, ИНН 7705821841, КПП 772601001

Дата регистрации: 13.12.2007г.

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор
Кабанов Павел Вадимович

2. Сведения об уставном капитале Общества:

Уставный капитал разделен на 471 428 300 обыкновенных акций (номинальной стоимостью 100 рублей) и составляет 47 142 830 тыс. рублей.

Текущая величина Уставного капитала сформирована в результате:

- дополнительного выпуска акций в 2011 году на сумму 37 850 000 тыс. рублей;

- дополнительного выпуска акций в 2013 году на сумму 9 292 730 тыс. рублей.

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2017 г. составлял 47 142 830 тыс. рублей.

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2018 г. составлял 47 142 830 тыс. рублей.

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2019 г. составлял 47 142 830 тыс. рублей.

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2020 г. составлял 47 142 830 тыс. рублей.

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2021 г. составлял 47 142 830 тыс. рублей.

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2022 г. составлял 47 142 830 тыс. рублей.

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2023 г. составлял 47 142 830 тыс. рублей.

Уставный капитал оплачен полностью и соответствует учредительным документам. Владельцами

Уставного капитала являются юридические лица – 100%

Резервный капитал, созданный в соответствии с законодательством, составляет на 31.12.2023 г - 296 965 тыс. руб., на 31.12.2022 – 236 323 тыс. руб., на 31.12.2021 г. 212 401 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 174 339 тыс.. руб.

3. Виды деятельности

Видом деятельности является капиталовложения в ценные бумаги. Коды, присвоенных Государственным комитетом РФ по статистике: ОКПО –84092548, ОКВЭД – 64.99.1

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Список связанных сторон:

Таблица №1(по состоянию на 31.12.2023)

№ п/п	Полное наименование или ФИО связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания	Дата прекращения основания	Доля участия в уставном капитале Обществ а, %
1	2	3	4	5	6	7
1	ЗАО «Лидер» (Компания по управлению активами пенсионного фонда) ДУ	117556, РОССИЯ, г. Москва, бульвар Симферопольский , 13	организация владеет более 20% голосов ПАО "ГАЗ-Тек"	08.06.2012		45,887%

2	Гавриленко Анатолий Анатолевич	РОССИЯ	Лицо является членом Совета директоров	23.06.2017		0%
3	Нуждов Алексей Викторович	РОССИЯ	Лицо является членом Совета директоров	23.06.2017		0%
4	Никитин Сергей Александрович	РОССИЯ	Лицо является членом Совета директоров	23.06.2017		0%
5	Семин Николай Алексеевич	РОССИЯ	Лицо является членом Совета директоров	29.06.2018		0%
7	Юрченко Максим Вячеславович	РОССИЯ	Лицо является членом Совета директоров	26.06.2019		0%
8	Кравченко Екатерина Анатолевна	РОССИЯ	Лицо является членом Совета директоров	26.06.2019		0%
19	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром капитал»	Россия, Санкт- Петербург	организация владеет более 20% голосов ПАО "ГАЗ-Тек"	30.05.2019		29,95%

В 2023 году изменений в составе связанных сторон не было.

4.2. Информация об операциях со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами:

в 2023 г. Выплата вознаграждения членам Совета директоров - 5 225 тыс. руб.

в 2022 г. Выплата вознаграждения членам Совета директоров - 5 225 тыс. руб.

4.3. Информация о сумме вознаграждений основному управленческому персоналу:

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 5 человек, на 31.12.2022 г. составляет 5 человек, на 31.12.2021 - 5 человек.

В 2023, 2022 и 2021 гг. долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не начислялись и выплачивались.

Краткосрочные вознаграждения начислялись и выплачивались основному управленческому персоналу.

В 2023 году - 9 692 тыс. руб., в том числе ФОТ- 7 327 тыс. руб., страховые взносы - 1 523 тыс. руб., резерв по отпускам - 652 тыс. руб., ДМС-190 тыс. руб.

В 2022 году - 7 082 тыс. руб., в том числе ФОТ- 5 767 тыс. руб., страховые взносы - 1 209 тыс. руб., резерв по отпускам - (67) тыс. руб., ДМС-173 тыс. руб.

Основным управленческим персоналом Общество считает Директора и Финансового директора.

5. Основные элементы учетной политики

5.1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из положений Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, и Приказа Минфина РФ № 66н от 02.07.2010г. «О формах бухгалтерской отчетности организации», на основе учетной политики, утвержденной приказом директора.

5.2. Основных средств нет.

5.3. Нематериальных активов нет.

5.4. Материально-производственных запасов нет.

Финансовые вложения

5.5. Финансовые вложения учитываются в составе оборотных активов, если срок их обращения (погашения) составляет не более 12 месяцев. Все остальные финансовые вложения в составе внеоборотных активов.

5.6. Долговые ценные бумаги учитываются по цене приобретения. Процент (дисконт) по долговым ценным бумагам равномерно начисляется в течение срока обращения ценной бумаги и включается в состав прочих доходов. Не погашенный на конец отчетного года процент (дисконт) по долговым ценным бумагам учитывается в составе дебиторской задолженности в зависимости от предполагаемого срока получения. В случае прекращения оснований для признания непогашенного дохода по процентам (дисконту), сумма ранее начисленного дохода отражается в виде прочего расхода.

- 5.7. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости. Под текущей рыночной стоимостью ценных бумаг понимается их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. Все остальные финансовые вложения учитываются по стоимости приобретения и ежегодно проверяются на предмет обесценения.
- 5.8. Депозитные вклады учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках», в бухгалтерской отчетности учитываются в составе финансовых вложений.
- 5.9. Методом оценки ценных бумаг для определения их стоимости при выбытии является метод первых по времени приобретения ценных бумаг (ФИФО).

Доходы и расходы

- 5.10. Доходами Общества являются дивиденды по приобретенным акциям, проценты по размещенным депозитам и предоставленным займам, а также проценты (дисконты) по долговым ценным бумагам.
- 5.11. Доходы Общества раскрываются в Отчете о финансовых результатах по строкам:

Доходы от участия в других организациях	2310	Дивиденды по приобретенным акциям
Проценты к получению	2320	Проценты по размещенным депозитам и предоставленным займам, проценты(дисконты) по долговым ценным бумагам

- 5.12. Расходы отражаются в соответствующих строках Отчета о финансовых результатах в зависимости от вида расхода.
- 5.13. Проценты признаются в момент, когда возникает право на их получение исходя из условий договора или подтвержденное иным соответствующим образом.
- 5.14. Дивиденды по акциям подлежат отражению в бухгалтерском учете по мере поступления их на расчетный счет.
- 5.15. Выручка от реализации, выполнения работ и оказания услуг определяется по отгрузке.
- 5.16. Общество формирует оценочные обязательства при наличии соответствующих условий.
- 5.17. Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
- 5.18. В течение отчетного года существенные изменения и дополнения в учетную политику общества не вносились.

6. Пояснения к «Бухгалтерскому балансу»

- 6.1. Строка 1170 «Финансовые вложения» и строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

Общество по состоянию на 31.12.2023, на 31.12.2022 и 31.12.2021 г. владеет финансовыми вложениями, по которым нельзя определить текущую рыночную цену, в балансе финансовые вложения отражены по первоначальной стоимости.

Таблица №2, тыс. руб.

Вид финансовых вложений	Код строки	Период	Оценка по первоначальной стоимости			
			На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Долгосрочные - всего, в т.ч.:	1170	за 2021	48 504 828	-	-	48 504 828
		за 2022	48 504 828	-	-	48 504 828
		за 2023	48 504 828	-	-	48 504 828
акции российских организаций		за 2021	48 504 828	-	-	48 504 828
		за 2022	48 504 828	-	-	48 504 828
		за 2023	48 504 828	-	-	48 504 828
Краткосрочные- всего, в т.ч.	1240	за 2021	526 551	5 106 481	(5 074 314)	558 718
		за 2022	558 718	11 186 665	(11 112 016)	633 367
		за 2023	633 367	4 836 745	(4 825 709)	644 403

Депозиты	за 2021	458 500	5 0489 980	(5 017 980)	489 500
	за 2022	489 500	10 007 640	(9 939 940)	557 200
	за 2023	557 200	3 630 800	(3 624 100)	563 900
Облигации государственные и муниципальные	за 2021	12 007	12 124	(9 348)	14 783
	за 2022	14 783	10 611	(3 245)	22 149
	за 2023	22 149	18 605	(13 584)	27 170
Облигации корпоративные	за 2021	56 044	7 002	(8 611)	54 435
	за 2022	54 435	15 738	(19 757)	50 416
	за 2023	50 416	22 597	(22 480)	50 533
Предоставленные займы(сделки РЕПО)	за 2021	-	38 375	(38 375)	-
	за 2022	-	1 152 676	(1 149 074)	3 602
	за 2023	3 602	1 164 743	(1 165 545)	2 800
Финансовых вложений - итого	за 2021	49 031 379	5 106 481	(5 074 314)	49 063 546
	за 2022	49 063 546	11 186 665	(11 112 016)	49 138 195
	за 2023	49 138 195	4 836 745	(4 825 709)	49 149 231

Дисконтированная стоимость долговых финансовых вложений не определяется.

6.2. Риски, связанные с финансовыми вложениями:

Основную деятельность Общество осуществляет на депозитном фондовом рынке России, и доходы его номинированы в валюте РФ и не зависят от курса рубля к иностранной валюте. Общество не имеет иных обязательств, выраженных в валюте. Таким образом, финансовое состояние Эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности Общества не подвержены изменению валютного курса,

Наиболее значимые, по мнению Общества, возможные изменения в отрасли на внутреннем рынке:

- неблагоприятные тенденции на внутреннем рынке капитала, в том числе вследствие ухудшения общей экономической ситуации в России;
- изменение денежно-кредитной политики;

Общество не ведет деятельности на внешнем рынке, однако, по мнению Общества, существуют риски, которые могут негативно повлиять на деятельность Общества со стороны внешнего рынка:

- рост процентных ставок на мировых финансовых рынках и рынках капитала, а также ухудшение доступа к капиталу для эмитентов из РФ, вследствие возможного усиления санкций со стороны ЕС и США;
- усиление волатильности на зарубежных финансовых рынках.

Общество не ожидает негативных изменений в отрасли на внешнем рынке, которые могли бы оказать влияние на его деятельность. Тем не менее, в случае усиления санкций против РФ или негативной конъюнктуры на финансовых рынках (снижение цен на нефть и девальвация рубля), внешние рынки могут стать недоступны для рефинансирования, а внутренние доходности существенно вырастут.

Поскольку Общество осуществляет деятельность по инвестированию денежных средств в ценные бумаги российских эмитентов, а также для прочего финансового посредничества с целью реализации задач, поставленных акционерами Общества, и не использует в своей деятельности сырье и услуги третьих лиц, которые могли бы в значительной степени оказать влияние на деятельности Общества, риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Обществом, не могут повлиять на динамику прибыли.

Общество зарегистрировано на территории города Москвы – самого стабильного и экономически активного региона страны. Значительных политических и экономических изменений в регионе не предвидится.

Изменение процентных ставок может оказать влияние на деятельность Общества с точки зрения влияния на уровень ставок на рынке долговых обязательств. Изменение процентных ставок может оказать влияние на Общества в случае осуществления заимствования денежных средств и предоставления долгового финансирования на возвратной основе.

В настоящее время Общество не осуществляет хеджирования в целях снижения неблагоприятных последствий влияния процентного и валютного рисков, т.к. все обязательства Общества выражены в валюте Российской Федерации (рублях).

В случае отрицательных изменений валютного курса для Общества и процентных ставок, Общество планирует проводить жесткую политику по снижению затрат. Эмитент полагает, что проведение ряда мероприятий в ответ на ухудшение ситуации на валютном рынке и рынке капитала, в том числе пересмотр портфеля вложений и временное прекращение предоставления займов, окажет положительное действие на сохранение рентабельности и финансового состояния Общества. Однако следует учитывать, что часть риска не может быть полностью нивелирована, поскольку указанные риски в большей степени находятся вне контроля деятельности Общества, и зависят от общеэкономической ситуации в стране.

Общество сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать негативное влияние на результаты его операций. Определенные виды расходов Общества зависят от общего уровня цен в России, ускорение темпов инфляции может оказать негативный эффект на финансовые результаты Компании.

Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. Наибольшее влияние вышеуказанные финансовые риски могут оказать на объем затрат и прибыли, получаемой Обществом.

В отношении иных Общество осуществляет эффективную политику мониторинга и управления.

6.3. Пояснения к строке «Дебиторская задолженность»

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023, на 31.12.2022 и 31.12.2021 отсутствовала просроченная и обесцененная задолженность. Резервы сомнительных долгов не создавались.

Таблица №3, тыс. руб.

Вид дебиторской задолженности	Код строки	Период	Оценка по первоначальной стоимости			
			На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Краткосрочная - всего, в т.ч.:		за 2021	1 853	103 713	(101 846)	3 720
		за 2022	3 720	1 281 695	(1 281 625)	3 790
		за 2023	3 790	1 268 075	(1 266 858)	5 006
<i>Задолженность по процентам(депозиты)</i>		за 2021	176	37 366	(35 787)	1755
		за 2022	1755	95 922	(95 907)	1 769
		за 2023	1769	50 743	(49 616)	2 896
<i>Авансы выданные</i>		за 2021	315	2 819	(2 826)	308
		за 2022	308	3 288	(3 324)	272
		за 2023	272	5 140	(5 097)	315
<i>Расчеты с брокером</i>		за 2021	56	57 936	(57 791)	201
		за 2022	201	1 177 036	(1 176 997)	240
		за 2023	240	1 205 652	(1 205 665)	227
<i>Задолженность по процентам(НКД по облигациям)</i>		за 2021	1 119	5 592	(5 255)	1 456
		за 2022	1 456	5 449	(5 397)	1 508
		за 2023	1 508	6 540	(6 480)	1 568
<i>Прочая</i>		за 2021	187	-	(187)	-
		за 2022	-	-	-	-
		за 2023	-	-	-	-

6.4. Информация по оценочным обязательствам

Таблица №4, тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства, всего, в т. ч.	1540	2021	1371	1 302	(1371)	-	1 302
		2022	1302	873	(1302)	-	873
		2023	873	1 153	(873)	-	1 153
Резерв на предстоящие отпуска		2021	1371	1302	(1371)	-	1 302
		2022	1302	873	(1302)	-	873
		2023	873	1 153	(873)	-	1 153

6.5. Пояснения к строке «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса

В составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 г., на 31.12.2022 г., на 31.12.2021 г. отсутствует долгосрочная и просроченная задолженность, в связи с чем оснований для начисления штрафных санкций и пени для Общества нет.

Таблица №5, тыс. руб.

Вид кредиторской задолженности	Код строки	Период	Оценка по первоначальной стоимости			
			На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Краткосрочная - всего, в т. ч.:	1520	за 2021 год	817	13 620	(12 949)	1 488
		за 2022 год	1488	23 872	(21 193)	4 167
		за 2023 год	4167	14 186	(17 039)	1 314
Задолженность поставщикам услуг		за 2021 год	2	2 595	(2 555)	42
		за 2022 год	42	1 780	(1 766)	56
		за 2023 год	56	2 881	(2 930)	7
Задолженность по налогам и сборам		за 2021 год	815	11 025	(10 394)	1 446
		за 2022 год	1 446	22 092	(19 427)	4 111
		за 2023 год	4111	11 305	(14109)	1 307

7. Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»

7.1. Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы» представлена в Таблице №6.

Таблица №6, тыс. руб.

Вид расходов	2023 год	2022 год
Депо услуги	1 356	1 356
Зарплата	11 150	8 677
Аренда помещения	507	493
Страховые взносы во внебюджетные фонды	2 461	1 934
Аудиторские услуги	415	403
Услуги связи	174	107
Медицинское страхование	683	563
Обслуживание информационных систем, программное обеспечение	235	203
Прочие расходы	36	-
Итого	17 017	13 736

7.2. В строке 2310 «Доходы от участия в других организациях» отражены полученные дивиденды по акциям российских организаций:

1 143 648 тыс. руб. в 2022 году.

7.3. В строке 2320 «Проценты к получению» отражены:

проценты по банковским вкладам:

95 922 тыс. руб. за 2022 год.

50 742 тыс. руб. за 2023 год.

купонный доход по облигациям

5 074 тыс. руб. за 2022 год.

5 680 тыс. руб. за 2023 год.

проценты по сделкам РЕПО

566 тыс. руб. за 2022 год.

770 тыс. руб. за 2023 год.

7.4. Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы»

В 2022 году отражена положительная переоценка по облигациям- 1 398 тыс. руб.

7.5. Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» представлена в Таблице №7.

Таблица №7 тыс. руб.

Вид расходов	2023 год	2022 год
Услуги регистратора	280	391
Услуги банка	25	28
Услуги ММВБ по поддержанию акций в Списке	120	120
Услуги рейтингового агентства	1 440	1 300
Страховые взносы (вознаграждение членам Совета директоров)	1 578	1 576
Переоценка облигаций(отрицательная)	2 181	-
Комиссии биржи, брокера	55	49
Штрафы, пени		2
Итого	5 679	3 466

8. Пояснения к «Отчету о движении денежных средств»

Денежные потоки от текущих операций

В строке 4119 «прочие поступления»

За 2022 год 41 тыс.руб

-возврат обеспечительного платежа -41 тыс.ру.

За 2023 год 41 тыс.руб

-возврат обеспечительного платежа -41 тыс.ру.

В строке 4129 «прочие платежи»

за 2022 год в сумму 4 619 тыс. руб. включены следующие платежи:

- сумма выплаченного вознаграждения членам Совета директоров Общества- 4 546 тыс. руб.

- оплата обеспечительного платежа - 41 тыс. руб.;

- комиссии банка – 28 тыс. руб.

- штрафы, пени уплаченные – 2 тыс. руб.;

- возмещение расходов по а/о- 2 тыс. руб..

за 2023 год в сумму 4 571 тыс. руб. включены следующие платежи:

- сумма выплаченного вознаграждения членам Совета директоров Общества- 4 546 тыс. руб.

- комиссии банка – 25 тыс. руб.

Денежные потоки от инвестиционных операций

В строке 4214 «Поступление дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях»

За 2022 год в сумму 1 239 556 тыс. руб. включены следующие поступления

-1 143 648 тыс. руб. - дивиденды по акциям ГПБ(АО);

- 95 908 тыс. руб. – проценты по банковским депозитам.

За 2023 год в сумму 49 615 тыс. руб. включены следующие поступления

- 49 615 тыс. руб. – проценты по банковским депозитам.

В строке 4219 «Прочие поступления»

За 2022 год в сумме 9 939 940 тыс. руб. отражено поступление денежных средств на расчетный счет при погашении депозитов.

За 2023 год в сумме 3 624 100 тыс. руб. отражено поступление денежных средств на расчетный счет при погашении депозитов.

В строке 4229 «Прочие платежи»

За 2022 год в сумме 10 007 640 тыс. руб. отражено перечисление денежных средств на депозитные счета.

За 2023 год в сумме 3 630 800 тыс. руб. отражено перечисление денежных средств на депозитные счета.

Денежные потоки от финансовых операций

В строке 4322 «Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)»

За 2022 год отражена сумма выплаченных промежуточных дивидендов акционерам Общества за 9 месяцев 2022 года - 1 136 142 тыс. руб.

За 2023 год отражена сумма выплаченных дивидендов акционерам Общества за год 2022 год. - 7 505 тыс. руб.

В 2022 году промежуточные дивиденды по итогам работы за 9 месяцев 2022 года акционерам Общества выплачены в сумме 1 136 142 тыс. рублей на основании Протокола № 22 от 16.12.2022 внеочередного общего собрания акционеров.

В 2023 году по итогам работы за 2022 год акционерам Общества выплачены дивиденды в сумме 7 505 тыс. рублей на основании Протокола № 24 от 29.06.2023 годового общего собрания акционеров.

9. Расчеты по налогу на прибыль, в соответствии с ПБУ 18

Таблица №8, тыс. руб.

Показатели (тыс. руб.)		Наименование показателя
2023 год	2022 год	
-	-	Условный расход (доход) по налогу на прибыль
-	-	ПНО (ПНА) – Расходы, не принимаемые в целях налогообложения
(326)	(53)	Изменение ОНА – оценочные обязательства по оплате отпусков
7 330	16 667	Текущий налог на прибыль
7 004	16 614	Налог на прибыль

10. Информация о чистых активах Общества и прибыли, приходящейся на одну акцию:

Таблица №9

Показатель	2023 год	2022 год
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	49 152 505	49 137 611
Прибыль, приходящаяся на одну акцию, руб.	0,06	3,00

11. Существенных событий после отчетной даты, подлежащих раскрытию, не произошло.

12. Общество осуществляет один вид деятельности в одном географическом регионе, вследствие чего не готовит отчетность по сегментам.
13. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
14. Полученные и/или выданные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.
15. Общество не участвует в судебных процессах
16. Проверки Общества контролирующими органами не проводятся

Директор

Главный бухгалтер

06 марта 2024 года



П.В. Кабанов

И.Г. Виссеребенцова



Прошнуровано, пронумеровано, скреплено
печатью 25 (двадцать пять) листов.
" 26 " марта 2024 г.