

Приложение № 2
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Бухгалтерская отчетность
за полугодие **20 25** г.

Организация	<u>Публичное акционерное общество "ГАЗ-Тек"</u>	по ОКПО	84092548
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7705821841
Организационно-правовая форма	<u>Публичные акционерные общества</u>	по ОКОПФ	12247
Форма собственности	<u>Частная собственность</u>	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения 117556, город Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Чертаново Северное, ш Варшавское, д. 95, корп. 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит ООО "ПрофИнвестАудит"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации

ИНН

7701182136

Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации

ОГРН

1027739045190

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность _____

Приложение № 3
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 20 25 г.

Организация Публичное акционерное общество "ГАЗ-Тек"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На <u>30 июня</u> <u>20 25</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 24</u> г. ³	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ⁴
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Основные средства	1150	179	215	
	Финансовые вложения	1170	48 504 828	48 504 828	48 504 828
	Отложенные налоговые активы	1180	1 275	1 352	639
	Итого по разделу I	1100	48 506 282	48 506 395	48 505 467
	II. Оборотные активы				
	Дебиторская задолженность	1230	4 972	28 535	5 006
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	905 560	781 397	644 403
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 234	67 080	96
	Итого по разделу II	1200	911 766	877 012	649 505
	БАЛАНС	1600	49 418 048	49 383 407	49 154 972

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя	На 30 июня 20 25 г. ²	На 31 декабря 20 24 г. ³	На 31 декабря 20 23 г. ⁴
	ПАССИВ			
	III. Капитал			
	Уставный капитал ⁵	1310	47 142 830	47 142 830
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	1 029 935	1 029 935
	Резервный капитал	1360	298 346	296 965
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	938 625	885 522
	Итого по разделу III	1300	49 409 736	49 356 633
	V. Краткосрочные обязательства			
	Кредиторская задолженность	1520	6 358	24 820
	Оценочные обязательства	1540	1 954	1 153
	Итого по разделу V	1500	8 312	26 774
	БАЛАНС	1700	49 418 048	49 383 407

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Кабанов П.В.

(расшифровка подписи)

" 22 " июля

20 25

г.

г. «ГАЗ-Тек»

¹ Указывается номер соответствующего пояснения.² Указывается отчетная дата.³ Указывается предыдущий год.⁴ Указывается год, предшествующий предыдущему.⁵ Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.

Приложение № 4
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет о финансовых результатах
за полугодие 20 25 г.

Организация Публичное акционерное общество "ГАЗ-Тек"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За <u>полугодие</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>полугодие</u> 20 <u>24</u> г. ³
	Выручка	2110	11 137	14 018
	Себестоимость продаж	2120	(10 652)	(13 859)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	485	159
	Управленческие расходы	2220	(11 090)	(9 939)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(10 605)	(9 780)
	Проценты к получению	2320	83 873	50 321
	Прочие расходы	2350	(2 069)	(1 708)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	71 199	38 833
	Налог на прибыль организаций	2410	(18 096)	(7 954)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(18 019)	(7 842)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(77)	(112)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	53 103	30 879

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За <u>полугодие</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>полугодие</u> 20 <u>24</u> г. ³
	Совокупный финансовый результат	2500	53 103	30 879

Форма 0710002 с. 2

Директор
(наименование должности) Кабанов П.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 22 " июля 20 25 г.

¹ Указывается номер соответствующего пояснения.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приложение № 6
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая)
отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет об изменениях капитала за полугодие 2025 года

Организация
Публичное акционерное общество
"ГАЗ-Тек"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Код строки	Наименование показателя	Уставный капитал ²	Добавочный капитал (без дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрыт)	Итого
	3100	На 31 декабря 20 23 г. ³	47 142 830	1 029 935	296 965	682 775	49 152 505

Форма 0710004 с. 2

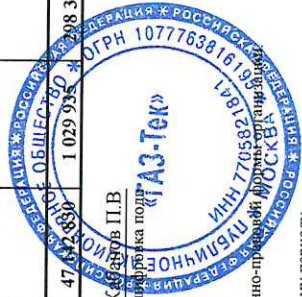
Пояснения ¹	Наименование показателя	Уставный капитал ²	Добавочный капитал (без дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрыт)	Итого
	За полугодие 20 24 г. ⁴					
	3211 Чистая прибыль (убыток)				30879	30879
	3250 На 30 июня 20 24 г. ⁵	47 142 830	1 029 935	296 965	713 654	49 183 384
	3200 На 31 декабря 20 24 г. ⁶	47 142 830	1 029 935	298 346	885 522	49 356 633

Форма 0710004 с. 3

Пояснения ¹	Наименование показателя	Уставный капитал ²	Добавочный капитал (без дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрыт)	Итого
	За полугодие 20 25 г. ⁷					
	3311 Чистая прибыль (убыток)				53 103	53 103
	3300 На 30 июня 20 25 г. ⁸	47 142 830	1 029 935	298 346	938 625	49 409 736

Директор
(наименование должности) К.В. Кудрявцев П.В.
(подпись) (подпись)

" 22 " июля 20 25 г.



¹ Указывается номер соответствующего пояснения.
² Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.
³ Указывается год, предшествующий предшествующему.
⁴ Указывается период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду.
⁵ Указывается дата окончания периода предшествующего года, аналогичного отчетному периоду.
⁶ Указывается предшествующий год.
⁷ Указывается отчетный период.
⁸ Указывается отчетная дата.

Приложение № 7
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская отчетность организации",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

ОБРАЗЕЦ ФОРМЫ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Отчет о движении денежных средств за полугодие 20 25 г.

Организация Публичное акционерное общество "ГАЗ-Тек"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Код строки	Наименование показателя	За <u>полугодие</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>полугодие</u> 20 <u>24</u> г. ²
		Денежные потоки от текущих операций		
	4120	Платежи - всего	(50 165)	(23 182)
		в том числе:		
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(5 002)	(4 038)
	4122	в связи с оплатой труда работников	(9 017)	(11 804)
	4124	налога на прибыль организаций	(36 130)	(7 318)
	4129	прочие платежи	(16)	(22)
	4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(50 165)	(23 182)

Форма 0710005 с. 2

Пояснения ¹	Код строки	Наименование показателя	За <u>полугодие</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>полугодие</u> 20 <u>24</u> г. ²
		Денежные потоки от инвестиционных операций		
	4210	Поступления - всего	801 319	1 837 105
		дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	103 319	46 105
	4219	прочие поступления	698 000	1 791 000
	4220	Платежи - всего	(817 000)	(1 813 600)
	4229	прочие платежи	(817 000)	(1 813 600)
	4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(15 681)	23 505

Форма 0710005 с. 3

Пояснения ¹	Код строки	Наименование показателя	За <u>полугодие</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>полугодие</u> 20 <u>24</u> г. ²
	4400	Сальдо денежных потоков за период	(65 846)	323
	4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	67 080	96
	4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	1 234	419

Директор

(наименование должности)

Кабанов П.В.

(расшифровка подписи)

" 22 " июля

20 25

¹ Указывается номер соответствующего документа.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ГАЗ-Тек»
за полугодие 2025 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: 13.12.2007 г.

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., все акции оплачены.

Так как ПАО «ГАЗ-Тек» является эмитентом ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, который раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в соответствии со статьей 6.1, Федерального закона от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» обязанность по установлению информации о своих бенефициарных владельцах на ПАО «ГАЗ-Тек» не распространяется.

3. Виды деятельности

Видом деятельности является капиталовложения в ценные бумаги.

Коды, присвоенные Государственным комитетом РФ по статистике: ОКПО – 84092548, ОКВЭД – 64.99.1

4. Основные элементы учетной политики

- 4.1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из положений Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская(финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023, на основе учетной политики, утвержденной приказом директора.
- 4.2. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно.
- 4.3. Нематериальных активов нет.
- 4.4. Материально-производственных запасов нет.

Финансовые вложения

- 4.5. 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.
- 4.6. 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.
- 4.7. 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.

- 4.8. Депозитные вклады учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках», в бухгалтерской отчетности учитываются в составе финансовых вложений.

Проценты по договорам МНО, причитающиеся к получению, признаются в учете ежемесячно в течение срока их действия.

- 4.9. Методом оценки ценных бумаг для определения их стоимости при выбытии является метод первых по времени приобретения ценных бумаг (ФИФО).

Доходы и расходы

- 4.10. Доходами Общества являются дивиденды по приобретенным акциям, проценты по размещенным депозитам и предоставленным займам, а также проценты (дисконты) по долговым ценным бумагам.

- 4.11. 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

- 4.12. Расходы отражаются в соответствующих строках Отчета о финансовых результатах в зависимости от вида расхода.

- 4.13. Проценты признаются в момент, когда возникает право на их получение исходя из условий договора или подтвержденное иным соответствующим образом.

- 4.14. Дивиденды по акциям подлежат отражению в бухгалтерском учете по мере поступления их на расчетный счет.

- 4.15. Выручка от реализации, выполнения работ и оказания услуг определяется по отгрузке.

- 4.16. Общество формирует оценочные обязательства при наличии соответствующих условий.

- 4.17. Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

- 4.18. В течение отчетного года существенные изменения и дополнения в учетную политику общества не вносились.

5. Пояснения к «Бухгалтерскому балансу»

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

Общество по состоянию на 30.06.2025, на 31.12.2024 и 31.12.2023 г. владеет финансовыми вложениями, по которым нельзя определить текущую рыночную цену, в балансе финансовые вложения отражены по первоначальной стоимости.

Таблица № 1, 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 2023	48 504 828	-	-	48 504 828
		за 2024	48 504 828	-	-	48 504 828
		за полугодие 2025	48 504 828	-	-	48 504 828
акции российских организаций		за 2023	48 504 828	-	-	48 504 828
		за 2024	48 504 828	-	-	48 504 828

необращающиеся на организованном рынке ценных бумаг		за полугодие 2025	48 504 828	-	-	48 504 828
Краткосрочные-всего, в т.ч.	1240	за 2023	633 367	4 836 745	(4 825 709)	644 403
		за 2024	644 403	12 490 797	(12 353 803)	781 397
		за полугодие 2025	781 397	1 261 265	(1 137 102)	905 560
Депозиты		за 2023	557 200	3 630 800	(3 624 100)	563 900
		за 2024	563 900	11 945 700	(11 811 600)	698 000
		за полугодие 2025	698 000	817 000	(698 000)	817 000
Облигации государственные и муниципальные по текущей рыночной стоимости		за 2023	22 149	18 605	(13 584)	27 170
		за 2024	27 170	28 412	(15 717)	39 865
		за полугодие 2025	39 865	7 048	(8 925)	37 988
Облигации корпоративные по текущей рыночной стоимости		за 2023	50 416	22 597	(22 480)	50 533
		за 2024	50 533	-	(13 201)	37 332
		за полугодие 2025	37 332	13 967	(1 406)	49 893
Предоставленные займы (ценные бумаги, полученные по 1-й части обратного РЕПО)		за 2023	3 602	1 164 743	(1 165 545)	2 800
		за 2024	2 800	516 685	(513 285)	6 200
		за полугодие 2025	6200	423 250	(428 771)	679
Финансовых вложений - итого		за 2023	49 138 195	4 836 745	(4 825 709)	49 149 231
		за 2024	49 149 231	12 490 797	(12 353 803)	49 286 225
		за полугодие 2025	49 286 225	1 261 265	(1 137 102)	49 410 388

Дисконтированная стоимость долговых финансовых вложений не определяется.

5.2. 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.

5.3. Пояснения к строке «Дебиторская задолженность»

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 30.06.2025, на 31.12.2024 и 31.12.2023 отсутствовала просроченная и обесцененная задолженность.

Резервы сомнительных долгов не создавались.

Таблица № 2, 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.:	1230	за 2023	3 790	1 268 075	(1 266 858)	5 006
		за 2024	5 006	840 952	(817 423)	28 535
		за полугодие 2025	28 535	532 070	(555 669)	4 936
Задолженность по процентам(депозиты, МНО)		за 2023	1769	50 743	(49 616)	2 896
		за 2024	2 896	278 893	(255 402)	26 387
		за полугодие 2025	26 387	79 130	(103 319)	2 198
Авансы выданные		за 2023	272	5 140	(5 097)	315
		за 2024	315	5 901	(5 816)	400
		за полугодие 2025	400	3 877	(3 324)	953
Расчеты с брокером		за 2023	240	1 205 652	(1 205 665)	227
		за 2024	227	548 529	(548 649)	107
		за полугодие 2025	107	444 678	(444 588)	197
Задолженность по процентам (НКД по облигациям)		за 2023	1 508	6 540	(6 480)	1 568
		за 2024	1 568	7 629	(7 556)	1 641
		за полугодие 2025	1 641	4 385	(4 438)	1 588

5.4. Информация по оценочным обязательствам

Таблица № 3 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	2023	873	1 153	(873)	-	1 153
		2024	1 153	1954	(1 153)	-	1 954
		полугодие 2025	1 954	-	-	-	1 954
Резерв на предстоящие отпуска		2023	873	1 153	(873)	-	1 153
		2024	1 153	1954	(1 153)	-	1 954
		полугодие 2024	1 954	-	-	-	1 954

5.5. Пояснения к строке «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса

В составе кредиторской задолженности по состоянию на 30.06.2025 г., на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г. отсутствует долгосрочная и просроченная задолженность, в связи с чем оснований для начисления штрафных санкций и пени для Общества нет.

Таблица № 4, 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 2023 год	4 167	14 186	(17 039)	1 314
		за 2024 год	1 314	62 520	(39 014)	24 820
		за полугодие 2025 г.	24 820	21 502	(39 964)	6 358
Задолженность поставщикам услуг		за 2023 год	56	2 881	(2 930)	7
		за 2024 год	7	3 029	(2 896)	140
		за полугодие 2025 г.	140	1 653	(1 741)	52
Задолженность по налогам и сборам		за 2023 год	4111	11 305	(14109)	1 307
		за 2024 год	1 307	59 491	(36 118)	24 680
		за полугодие 2025 год	24 680	19 849	(38 223)	6 306

6. Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»

6.1. Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы» представлена в Таблице № 5.

Таблица № 5, тыс. руб.

Вид расходов	полугодие 2025 г.	полугодие 2024 г.
Депо услуги	678	678
Зарплата	6 879	6 469
Аренда помещения	488	263
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 844	1 688
Аудиторские услуги	228	207
Услуги связи	78	73
Медицинское страхование	533	426
Обслуживание информационных систем, программное обеспечение	151	129
Оргтехника(менее 100 тыс. руб.)	173	-
Амортизация основных средств	36	-
Прочие расходы	2	6
Итого	11 090	9 939

6.2. Расшифровка строки 2320 «Проценты к получению» представлена в Таблице № 6:

Таблица № 6 тыс. руб.

Вид расходов	полугодие 2025 г.	полугодие 2024 г.
Проценты по банковским вкладам	8 651	46 638
Купонный доход по облигациям	4 253	3 487
Проценты по сделкам РЕПО	490	196
Проценты по денежным средствам (МНО) на расчетном счете в банке	70 479	-
Итого	83 873	50 321

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

Таблица № 7 тыс. руб.

Вид расходов	полугодие 2025 г.	полугодие 2024 г.
Услуги рейтингового агентства	1 800	1600
Услуги регистратора	225	77
Услуги банка	16	10
Комиссии биржи, брокера	28	21
Итого	2 069	1 708

7.

8. Пояснения к «Отчету о движении денежных средств»

Денежные потоки от текущих операций

В строке 4129 «прочие платежи»

за полугодие 2025 г. в сумму 16 тыс. руб. включены следующие платежи:

- комиссии банка – 16 тыс. руб.

за полугодие 2024 г. в сумму 22 тыс. руб. включены следующие платежи:

- возмещение расходов подотчетным лицам- 14 тыс. руб.;

- комиссии банка – 8 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 полугодие 2025 г. в сумму 103 319 тыс. руб. включены следующие поступления

- 32 637 тыс. руб. – проценты по банковским депозитам;

- 70 682 тыс. руб. – проценты по МНО.

За полугодие 2024 год в сумму 46 105 тыс. руб. включены следующие поступления

- 46 105 тыс. руб. – проценты по банковским депозитам.

В строке 4219 «Прочие поступления»

За полугодие 2025 г. в сумме 698 000 тыс. руб. отражено поступление денежных средств на расчетный счет при погашении депозитов.

За полугодие 2024 год в сумме 1 791 000 тыс. руб. отражено поступление денежных средств на расчетный счет при погашении депозитов.

В строке 4229 «Прочие платежи»

За полугодие 2025 г. в сумме 817 000 тыс. руб. отражено перечисление денежных средств на депозитные счета.

За полугодие 2024 г. в сумме 1 813 600 тыс. руб. отражено перечисление денежных средств на депозитные счета.

9. Прочая информация

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

Общество осуществляет один вид деятельности в одном географическом регионе, вследствие чего не готовит отчетность по сегментам.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Полученные и/или выданные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

Общество не участвует в судебных процессах.

Проверки Общества контролируруемыми органами не проводились.

Дальнейшие планы деятельности Общества находятся в стадии тактической корректировки с учетом выявленных геополитических и макроэкономических рисков, с учетом достигнутых ранее соглашений и изложенных намерений, действий руководства страны в отношении поддержки фундаментальной деловой активности и конкретно инфраструктурных инвестиций».

Директор

Главный бухгалтер

22 июля 2025 года



П.В. Кабанов

И.Г. Вискребенцова