

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 9 месяцев 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 сентября **20 25 г.**

Организация Публичное акционерное общество "ГАЗ-Тек"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На <u>30 сентября</u> 20 <u>25</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁴
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Основные средства	1150	294	215	
	Финансовые вложения	1170	48 504 828	48 504 828	48 504 828
	Отложенные налоговые активы	1180	1 316	1 352	639
	Итого по разделу I	1100	48 506 438	48 506 395	48 505 467
	II. Оборотные активы				
	Дебиторская задолженность	1230	14 214	28 535	5 006
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 451 932	781 397	644 403
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 311	67 080	96
	Итого по разделу II	1200	2 467 457	877 012	649 505
	БАЛАНС	1600	50 973 895	49 383 407	49 154 972

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя	На <u>30</u> сентября 20 <u>25</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁴
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал ⁵	1310	47 142 830	47 142 830	47 142 830
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	1 029 935	1 029 935	1 029 935
	Резервный капитал	1360	410 146	298 346	296 965
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 371 268	885 522	682 775
	Итого по разделу III	1300	50 954 179	49 356 633	49 152 505
	V. Краткосрочные обязательства				
	Кредиторская задолженность	1520	17 762	24 820	1 314
	Оценочные обязательства	1540	1 954	1 954	1 153
	Итого по разделу V	1500	19 716	26 774	2 467
	БАЛАНС	1700	50 973 895	49 383 407	49 154 972

Директор

(наименование должности)

Кабанов П.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " октября 20 25 г.

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 9 месяцев 20 25 г.

Организация Публичное акционерное общество "ГАЗ-Тек"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За 9 месяцев	За 9 месяцев
			20 25 г. ²	20 24 г. ³
	Выручка	2110	22 109	18 583
	Себестоимость продаж	2120	(20 953)	(18 274)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 156	309
	Управленческие расходы	2220	(15 076)	(13 243)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(13 920)	(12 934)
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 580 281	2 026 644
	Проценты к получению	2320	170 995	145 988
	Прочие расходы	2350	(3 719)	(3 468)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 733 637	2 156 230
	Налог на прибыль организаций	2410	(38 541)	(26 027)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(38 506)	(25 896)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(35)	(131)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 695 096	2 130 203

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За 9 месяцев	За 9 месяцев
			20 25 г. ²	20 24 г. ³
	Совокупный финансовый результат	2500	1 695 096	2 130 203

Директор
 (наименование должности)

Кабанов П.В.
 (подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " октября 20 25 г.

¹ Указывается номер соответствующего пояснения.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

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

Отчет о движении денежных средств
за 9 месяцев 20 25 г.

Организация ПАО "ГАЗ-Тек"

Единица измерения: тыс. руб.

Код строки	Наименование показателя	За <u>9 месяцев</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>9 месяцев</u> 20 <u>24</u> г. ²
	Денежные потоки от текущих операций		
4110	Поступления - всего		3 000
	в том числе:		
4119	прочие поступления		3 000
4120	Платежи - всего	(64 856)	(28 542)
	в том числе:		
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(6 178)	(4 980)
4122	в связи с оплатой труда работников	(13 431)	(12 010)
4124	налога на прибыль организаций	(45 223)	(11 524)
4129	прочие платежи	(24)	(28)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(64 856)	(25 542)

Форма 0710005 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя	За 9 месяцев 20 25 г. ²	За 9 месяцев 20 24 г. ²
4210	Денежные потоки от инвестиционных операций Поступления - всего	11 087 969	9 244 202
	в том числе:		
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	1 758 769	2 170 002
4219	прочие поступления	9 329 200	7 074 200
4220	Платежи - всего	(10 991 332)	(9 212 300)
	в том числе:		
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(132)	()
4229	прочие платежи	(10 991 200)	(9 212 300)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	96 637	31 902
	Денежные потоки от финансовых операций		

Форма 0710005 с. 3

Пояснения ¹	Наименование показателя	За 9 месяцев 20 25 г. ²	За 9 месяцев 20 24 г. ²
4320	Платежи - всего	(97 550)	(5 225)
	в том числе:	()	()
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(92 325)	()
4329	прочие платежи	(5 225)	(5 225)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(97 550)	(5 225)
4400	Сальдо денежных потоков за период	(65 769)	1 135
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	67 080	96
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	1 311	1 231

Директор

(наименование должности)

Кабанов П.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " октября 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 9 месяцев 2025 года

Организация ПАО "ГАЗ-Тек"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал (без накоплений)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ³	3100	47 142 830	1 029 935	296 965	682 775	49 152 505
	За 9 месяцев 20 <u>24</u> г. ⁴						
	Чистая прибыль (убыток)	3211				2 130 203	2 130 203
	Иные изменения - всего	3240			1 381	-6 606	-5 225
	в том числе:						
	вознаграждение членам Совета директоров	3241				-5 225	-5 225
	увеличение резервного капитала	3242			1 381	-1 381	0
	На 30 сентября 20 <u>24</u> г. ⁵	3250	47 142 830	1 029 935	298 346	2 806 372	51 277 483
	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	3200	47 142 830	1 029 935	298 346	885 522	49 356 633
	За 9 месяцев 20 <u>25</u> г. ⁷						
	Чистая прибыль (убыток)	3311				1 695 096	1 695 096
	Дивиденды	3327				-92 325	-92 325
	Иные изменения - всего	3340			111 800	-117 025	-5 225
	в том числе:						
	вознаграждение членам Совета директоров	3341				-5 225	-5 225
	увеличение резервного капитала	3342			111 800	-111 800	0
	На 30 сентября 20 <u>25</u> г. ⁸	3300	47 142 830	1 029 935	410 146	2 371 268	50 954 179

Директор _____ Кабанов П.В.
(наименование должности) (подпись) (шифровка подписи)
" 20 "октябрь 20 25 г.

¹ Указывается номер соответствующего пояснения.

² Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.

³ Указывается год, предшествующий предыдущему.

⁴ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁵ Указывается дата окончания периода предыдущего года, аналогичного отчетному периоду.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается отчетный период.

⁸ Указывается отчетная дата.

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ГАЗ-Тек»
за 9 месяцев 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 30.09.2025, 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 9 месяцев 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 9 месяцев 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 9 месяцев 2025	781 397	11 485 241	(9 814 706)	2 451 932
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 9 месяцев 2025	698 000	10 991 200	(9 329 200)	2 360 000
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 9 месяцев 2025	39 865	17 439	(17 195)	40 109
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 9 месяцев 2025	37 332	16 971	(3 260)	51 043
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 9 месяцев 2025	6 200	459 631	(465 051)	780
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	11 485 241	((9 814 706))	50 956 760

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 30.09.2025, 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 9 месяцев 2025	28 535	670 272	(684 593)	14 214
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 9 месяцев 2025	26 387	163 532	(178 468)	11 451
Авансы выданные		за 2023	272	5 140	(5 097)	315
		за 2024	315	5 901	(5 816)	400
		за 9 месяцев 2025	400	4 729	(4 136)	993
Расчеты с брокером		за 2023	240	1 205 652	(1 205 665)	227
		за 2024	227	548 529	(548 649)	107
		за 9 месяцев 2025	107	494 663	(494 667)	103
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 9 месяцев 2025	1 641	7 348	(7 322)	1 667

5.4. Информация по оценочным обязательствам

Таблица № 3 тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточна я 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
		9 месяцев 2025	1 954	-	-	-	1 954
Резерв на предстоящие отпуска		2023	873	1 153	(873)	-	1 153
		2024	1 153	1954	(1 153)	-	1 954
		9 месяцев 2024	1 954	-	-	-	1 954

5.5. Пояснения к строке «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса

В составе кредиторской задолженности по состоянию на 30.09.2025 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	Поступил о	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 9 месяцев 2025 г.	24 820	44 057	(51 115)	17 762
Задолженность поставщикам услуг		за 2023 год	56	2 881	(2 930)	7
		за 2024 год	7	3 029	(2 896)	140
		за 9 месяцев 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 9 месяцев 2025 год	24 680	42 404	(49 374)	17 710

6. Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»

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

Таблица № 5, тыс. руб.

Вид расходов	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Депо услуги	1 017	1 017
Зарплата	9 223	8 332
Аренда помещения	632	395
Страховые взносы во внебюджетные фонды	2 349	2 109
Аудиторские услуги	455	435
Услуги связи	140	129
Медицинское страхование	742	636
Обслуживание информационных систем, программное обеспечение	207	184
Оргтехника(менее 100 тыс. руб.)	247	-
Амортизация основных средств	54	-
Прочие расходы	10	6
Итого	15 076	13 243

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

Таблица № 6 тыс. руб.

Вид расходов	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Проценты по банковским вкладам	93 073	140 462
Купонный доход по облигациям	6 929	5 292
Проценты по сделкам РЕПО	514	234
Проценты по денежным средствам (МНО) на расчетном счете в банке	70 479	-
Итого	170 995	145 988

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

Таблица № 7 тыс. руб.

Вид расходов	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Услуги рейтингового агентства	1 800	1600
Страховые взносы (вознаграждение ЧСЛ)	1 578	1 578
Услуги регистратора	277	246
Услуги банка	23	15
Комиссии биржи, брокера	41	29

Итого	3 719	3 468
-------	-------	-------

7.

8. Пояснения к «Отчету о движении денежных средств»

Денежные потоки от текущих операций

В строке 4129 «прочие платежи»

за 9 месяцев 2025 г. в сумму 24 тыс. руб. включены следующие платежи:

- комиссии банка –16 тыс. руб.

за 9 месяцев 2024 г. в сумму 28 тыс. руб. включены следующие платежи:

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

- комиссии банка –14 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 9 месяцев 2025 г. в сумму 1 758 769 тыс. руб. включены следующие поступления

- 1 580 281 тыс. руб. – дивиденды по акциям;

-107 806 тыс. руб. – проценты по банковским депозитам;

- 70 682 тыс. руб. – проценты по МНО.

За 9 месяцев 2024 год в сумму 2 170 002 тыс. руб. включены следующие поступления

-2 026 644 тыс. руб. – дивиденды по акциям;

- 143 358 тыс. руб. – проценты по банковским депозитам.

В строке 4219 «Прочие поступления»

За 9 месяцев 2025 г. в сумме 9 329 200 тыс. руб. отражено поступление денежных средств на расчетный счет при погашении депозитов.

За 9 месяцев 2024 год в сумме 7 074 200 тыс. руб. отражено поступление денежных средств на расчетный счет при погашении депозитов.

В строке 4229 «Прочие платежи»

За 9 месяцев 2025 г. в сумме 10 991 200 тыс. руб. отражено перечисление денежных средств на депозитные счета.

За 9 месяцев 2024 г. в сумме 9 212 300 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 контролирующими 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

П.В. Кабанов

Главный бухгалтер

И.Г. Вискребенцова

20 октября 2025 года