



# **Аудиторская фирма «Деловая Перспектива»**

тел. +7 495 647-0081, +7 985 647-0088

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**Акционерам Публичного акционерного общества «ГАЗ-сервис»**

### **Мнение**

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ГАЗ-сервис» (ОГРН 1047796720245; Местонахождение: Российская Федерация, город Москва), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2021 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе – отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2021 года, и Пояснительной записки к Годовой бухгалтерской отчетности за 2021 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-сервис» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2021 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-сервис» (далее – ПАО «ГАЗ-сервис») 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 финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита 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 Пояснительной записке к бухгалтерской (финансовой) отчетности***

Проверка полноты раскрытия необходимой информации в Пояснительной записке к отчетности, а также адекватности представления текстовой и иной информации в Пояснительной записке к отчетности.

Данный вопрос является значимым для нашего аудита, поскольку информация, подлежащая представлению в Пояснительной записке к отчетности, 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 Пояснительной записке; в необходимых случаях пересчет суммы показателей, представленных в расшифровках; рассмотрение всей текстовой информации, представленной в Пояснительной записке, на предмет её адекватности.

Мы также оценили достаточность и полноту раскрытия информации, представленной в Пояснительной записке 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-сервис» 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 Фе-

дерации, 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-сервис» 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-сервис», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

### **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-сервис»;

- 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-сервис» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудитор-

ском 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-сервис» 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-сервис», 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-сервис», 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-сервис», 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.

Аудитор:



Е.В. Петренко

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000002 (нового образца), выдан на основании Решения № 15 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 11.08.2011 г., на неограниченный срок)

ООО Аудиторская фирма «Деловая Перспектива»

Местонахождение: Российская Федерация, г. Москва

Основной государственный регистрационный номер 1207700008394

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 12006058140

Генеральный директор



Е.В. Петренко

«24» марта 2022 г.

**Бухгалтерский баланс  
на 31 Декабря 2021 г.**

Организация Публичное акционерное общество "ГАЗ-сервис" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг по ОКВЭД 2  
 Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество форма собственности частная по ОКОПФ / ОКФС  
 Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ  
 Местонахождение (адрес)  
117 556, Россия, г. Москва, Варшавское ш., д. 95, корп. 1, эт. 4, пом. XXXII комн. 64

Коды		
0710001		
31	12	2021
74636723		
7726510741		
64.9		
12247	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  1 - да  
 0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора  
ООО Аудиторская фирма "Деловая перспектива"

ИНН 9710080960

ОГРН / ОГРНИП 1207700008394

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	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	6156032	6156032	6156032
	в том числе:				
	Акции	11701	6156032	6156032	6156032
	Отложенные налоговые активы	1180	1284961	1286319	1289281
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>7440993</b>	<b>7442351</b>	<b>7445313</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3374	918	2894
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	174	174	119
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12302	484	307	309
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	2716	437	2466
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	29491274	29478408	29439182
	в том числе:				
	Акции	12401	28651682	28651682	28651682
	Долговые ценные бумаги	12402	264392	258326	-
	Депозитные счета	12403	575200	568400	787500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1396	398	464
	Прочие оборотные активы	1260	8	13	19
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>29496052</b>	<b>29479737</b>	<b>29442558</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>36937045</b>	<b>36922088</b>	<b>36887871</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2065090	2065090	2065090
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	34537061	34537061	34537061
	Резервный капитал	1360	103255	103255	103255
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	228385	213911	179648
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>36933791</b>	<b>36919317</b>	<b>36885054</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2427	1676	1999
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2	2	6
	Расчеты по налогам и сборам	15202	2425	1673	1993
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	827	1095	818
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>3254</b>	<b>2771</b>	<b>2817</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>36937045</b>	<b>36922088</b>	<b>36887871</b>

Директор


 Маргилевский  
 Станислав Юрьевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

05 Марта 2022 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2021 г.

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата ( число, месяц, год): \_\_\_\_\_  
Организация Публичное акционерное общество "ГАЗ-сервис" по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Прочее финансовое посредничество по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности \_\_\_\_\_  
Публичное акционерное общество \_\_\_\_\_ частная \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс руб \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2021
74636723		
7726510741		
64.9		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(9496)	(11000)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(9496)	(11000)
	Доходы от участия в других организациях	2310	749590	1215413
	Проценты к получению	2320	65540	51833
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	56557	5000
	Прочие расходы	2350	(72019)	(10367)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	790172	1250879
	Налог на прибыль	2410	(7480)	(7294)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(6122)	(4332)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1358)	(2962)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	782692	1243585

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	782692	1243585
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Директор

  
 Маргилевский  
 Станислав Юрьевич  
 (подпись) (рабочая копия подписи)

05 Марта 2022 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 2021 г.**

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

К О Д Ы		
0710004		
31	12	2021
74636723		
7726510741		
64.9		
12247	16	
384		

Организация Публичное акционерное общество "ГАЗ-сервис"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Прочее финансовое посредничество  
Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности \_\_\_\_\_  
Публичное акционерное общество \_\_\_\_\_ частная \_\_\_\_\_  
Единица измерения тыс руб

по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД 2  
по ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

**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 Декабря 2019 г.	3100	2065090	-	34537061	103255	179648	36885054
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1243585	1243585
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1243585	1243585
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1209322)	(1209322)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(5375)	(5375)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1203947)	(1203947)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2020 г.	3200	2065090	-	34537061	103255	213911	36919317
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	782692	782692
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	782692	782692
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(768218)	(768218)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(6200)	(6200)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(762018)	(762018)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2021 г.	3300	2065090	-	34537061	103255	228385	36933791

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 Декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	36933791	36919317	36885054

Директор

  
 (подпись) **Маргилевский Станислав Юрьевич**  
 (расшифровка подписи)

05 Марта 2022 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2021 г.**

		К О Д Ы		
		0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация <u>Публичное акционерное общество "ГАЗ-сервис"</u>	Форма по ОКУД	74636723		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	7726510741		
Вид экономической деятельности <u>Прочее финансовое посредничество</u>	ИНН	64.9		
Организационно - правовая форма <u>частная</u>	по ОКВЭД 2	12247	16	
Единица измерения <u>тыс руб</u>	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2021 г. 1	За Январь - Декабрь 2020 г. 2
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Платежи - всего	4120	(24564)	(25393)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4887)	(5259)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4186)	(5800)
налога на прибыль организаций	4124	(5370)	(4654)
НДФЛ	4125	(1431)	(1564)
взносы во внебюджетные фонды и налоги с ФОТ	4126	(3296)	(3440)
выплата вознаграждения членам совета директоров и ревизорам	4127	(5394)	(4676)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(24564)	(25393)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	6606380	12153174
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	749590	1215413
от возврата депозитов	4215	5812000	10893000
процентов по депозитам	4216	44790	44761
Платежи - всего	4220	(5818800)	(10923900)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		(250000)
в связи с размещением на депозиты	4225	(5818800)	(10673900)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	787580	1229274

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2021 г. <sup>1</sup>	За Январь - Декабрь 2020 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Платежи - всего	4320	(762018)	(1203947)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(762018)	(1203947)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(762018)	(1203947)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	998	(66)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	398	464
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1396	398
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор



05 Марта 2022

Примечания

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
к Годовой бухгалтерской отчетности ПАО «ГАЗ-сервис»  
за 2021 год

Публичное акционерное общество «ГАЗ-сервис» (ПАО «ГАЗ-сервис»)  
ИНН 7726510741 КПП 772601001  
Зарегистрировано 28.09.2004г., ОГРН 1047796720245.  
Юридический адрес: 117 556, Россия, г. Москва, Варшавское ш., д. 95, корп. 1, эт.  
4, пом. XXXII комн. 64  
тел. (495) 782-08-57  
Директор – Маргилевский Станислав Юрьевич.  
Главный бухгалтер – Меренкова Наталия Валерьевна.  
Среднесписочная численность за 2021 год составила 6 человек (в 2020г. 8 человек,  
2019г. - 9 человек).  
Основной вид деятельности - деятельность по предоставлению прочих  
финансовых услуг.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из положений Закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «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.

Основные положения учетной политики:

Амортизация основных средств производится ежемесячно линейным способом.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Финансовые вложения относятся к долгосрочным, если срок их обращения (погашения) составляет более 12 месяцев, и Общество не планирует их реализовать до этого момента.

Депозитные вклады в кредитных организациях, займы, предоставленные другим организациям, в целях бухгалтерского учета входят в состав финансовых вложений. Проценты по ним, причитающиеся к получению, признаются в учете ежемесячно в течение срока действия договора.

Дисконтирование не применяется.

Ценные бумаги учитываются по цене их приобретения и отражаются в составе финансовых вложений в соответствии со следующей классификацией:

- вложения в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- вложения в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, по которым можно определить текущую рыночную стоимость переоцениваются один раз в год по состоянию на конец года.

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

Общество признает оценочное обязательство по оплате отпусков сотрудников один раз в год по состоянию на конец года.

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

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

В течение отчетного периода изменения и дополнения в учетную политику общества, приведшие к изменениям входящих остатков и сравнительных данных, в отчетности за 2021 год не вносились.

По состоянию на 31.12.21г., 31.12.20г., 31.12.2019г. и в настоящее время Общество не участвует в судебных процессах, отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты.

Операции (сделки) со связанными сторонами:

Вознаграждения, выплачиваемые членам совета директоров (тыс.руб.):

	За 2021 г.	За 2020 г.
Вознаграждение членам совета директоров	6 050	5 225
в т.ч. НДФЛ	787	679
Взносы в Фонды с вознаграждения членам совета директоров	1640	1610

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (тыс.руб.):

	За 2021 г.	За 2020 г.
Выплата заработной платы	720	720
в т.ч. НДФЛ	94	94
Взносы в Фонды	208	103

Других операций со связанными сторонами в 2021, 2020 годах не проводилось.

В бухгалтерской отчетности общества отражен следующий размер уставного капитала на 31.12.2021г. - 2 065 090 тыс. руб., - на 31.12.2020г. - 2 065 090 тыс. руб., - на 31.12.2019г. - 2 065 090 тыс. руб.,

Уставный капитал общества по состоянию на 31.12.2021г. разделен на 206 508 967 штук обыкновенных бездокументарных акций номиналом 10 рублей каждая, все акции оплачены. По состоянию на 31.12.20г. и 31.12.19г. Уставный капитал общества был разделен на 206 508 967 штук обыкновенных бездокументарных акций номиналом 10 рублей каждая, все акции оплачены.

Финансовые вложения, наличие и движение финансовых вложений (тыс. руб.):

	На 31.12.21г.	Поступило за 2021 г.	Выбыло за 2021 г.	На 31.12.20г.	Поступило за 2020 г.	Выбыло за 2020 г.	На 31.12.19г.
Долгосрочные финансовые вложения	6 156 032	-	-	6 156 032	-	-	6 156 032
, в том числе:							
Акции	6 156 032	-	-	6 156 032	-	-	6 156 032
Краткосрочные	29 491 274	5 910 613	5 897 747	29 478 408	12 362 361	12 323 135	29 439 182

финансовые вложения							
, в том числе:							
Акции	28 651 682	-	-	28 651 682	-	-	28 651 682
Долговые ценные бумаги	264 392	91 813	85 747	258 326	272 166	13 840	-
Банковские депозиты, срок возврата по которым наступит не позднее 12 месяцев после отчетной даты	575 200	5 818 800	5 812 000	568 400	10 673 900	10 893 000	787 500

Дебиторская задолженность, наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.):

	На 31.12.21г.	Поступило за 2021 г.	Выбыло за 2021 г.	На 31.12.20г.	Поступило за 2020 г.	Выбыло за 2020 г.	На 31.12.19г.
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	3 374	275 581	273 125	918	1 726 511	1 728 487	2 894
, в том числе:							
Расчеты с поставщиками: авансы выданные	174	2 676	2 676	174	3 097	3 042	119
Расчеты по социальному страхованию	484	177	-	307	-	2	309
Расчеты с разными дебиторами	2 716	272 728	270 449	437	1 723 414	1 725 443	2 466
, в том числе:							
Расчеты с брокером	308	225 559	225 363	112	1 680 135	1 680 030	7
Расчеты по страхованию сотрудников	159	300	296	155	584	653	224
Проценты к получению по депозитам, займам (в том числе по сделкам РЕПО)	2 062	46 682	44 790	170	42 695	44 760	2 235
Прочие	187	187	-	-	-	-	-

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Оценочные обязательства (тыс. руб.):

	На 31.12.21г.	На 31.12.20г.	На 31.12.19г.
Оценочные обязательства:	827	1 095	818
, в том числе:			
По оплате отпусков сотрудников	827	1 095	818

Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах), составили (тыс. руб.):

	За 2021 год	За 2020 год
Управленческие расходы:	9 496	11 000
В том числе:		
Расходы на оплату труда	4 605	6 872
Отчисления на социальные нужды	3 057	1 900
Расходы на аренду офиса	917	917
Аудиторские услуги	385	385
Медицинское страхование сотрудников	232	652
Обслуживание программ	187	187
Расходы на хоз. инвентарь и канц. товары	29	-
Расходы на раскрытие информации	33	38
Расходы на предоставление отчетности в контролирующие органы	24	22
Расходы почтовые и на телефонную связь	27	27

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах), составили (тыс. руб.):

	За 2021 год	За 2020 год
Прочие доходы:	56 557	5 000
В том числе:		
Доходы от продажи ценных бумаг (в том числе от погашения)	56 557	5 000

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах), составили (тыс. руб.):

	За 2021 год	За 2020 год
Прочие расходы:	72 019	10 367
В том числе:		
расходы на покупку и продажу ценных бумаг	58 149	5 342
расходы на хранение ценных бумаг	1 356	1 357
расходы на услуги банков	30	31
расходы на услуги регистратора	322	305
юридические и информационные расходы	1 443	1 414
Страховые взносы с выплат совету директоров и ревизорам	-	1 610
Переоценка ценных бумаг	10 719	-
Прочие	-	300

В 2021г., 2020г. общество осуществляло инвестиционную деятельность:

- в 2021г. разместило на депозитах 5 818 800 тыс. руб., что на 4 885 100 тыс. руб. меньше, чем в 2020 г. (в 2020г. разместило 10 673 900 тыс. руб.);

- в 2021г. получило процентный доход по депозитам в сумме 46 682 тыс. руб., что на 3 987 тыс. руб. больше, чем в 2020г. (в 2020г. получило процентный доход по депозитам - 42 695 тыс. руб.);

- в 2021 г. получило дивиденды по акциям российских компаний на сумму 749 590 тыс. руб., что на 465 823 тыс. руб. меньше, чем в 2020 г., в 2020 г. получило дивиденды по акциям российских компаний на сумму 1 215 413 тыс. руб.;

- в 2021г. общество выплатило акционерам дивиденды в сумме 762 018 тыс. руб., что на 441 929 тыс. руб. меньше, чем в 2020 г., в 2020г. - в сумме 1 203 947 тыс. руб.;

- на 31.12.2021г. общество владело ценными бумагами российских компаний на сумму 35 072 106 тыс. руб., на 31.12.2020г. общество владело ценными бумагами российских компаний на сумму 35 066 040 тыс. руб., на 31.12.2019г. общество владело ценными бумагами российских компаний на сумму 34 807 714 тыс. руб.;

- на 31.12.21г, 31.12.20г., 31.12.2019г. у общества отсутствовали полученные и/или выданные обеспечения обязательств и платежей.

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.

Информация о расчетах по налогу на прибыль (ПБУ18/02) (тыс.руб.):

	За 2021 год	За 2020 год
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	7 225	6 675
Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	(11 725)	(3 668)
Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	-	-
Постоянное налоговое обязательство (актив)	255	619
Отложенное налоговое обязательство	-	-
Отложенный налоговый актив	1 284 990	1 286 457
Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства	(1 358)	(2 962)
Текущий налог на прибыль	(6 122)	(4 332)

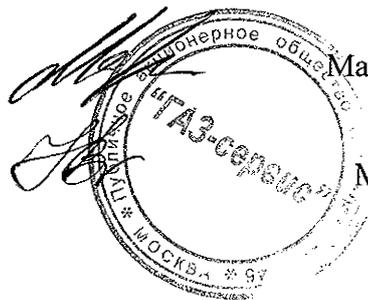
Чистая прибыль общества за 2021г. составила 782 692 тыс. руб., что на 460 893 тыс. руб. меньше, чем за 2020г. Чистая прибыль общества за 2020г. составила 1 243 585 тыс. руб.,

Прибыль, приходящаяся на одну акцию в 2021г., составила 3,79 руб., что меньше по сравнению с 2020г. на 2,23 руб. Прибыль, приходящаяся на одну акцию в 2020г., составила 6,02 руб.

Директор  
ПАО «ГАЗ-сервис»

Главный бухгалтер  
ПАО «ГАЗ-сервис»

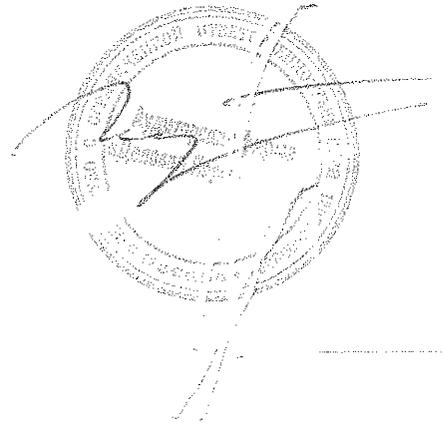
05.03.2022г.



Маргилевский С.Ю.

Меренкова Н.В.





Прошнуровано, пронумеровано, скреплено  
печатью 21 (двадцать один) листов.  
" 24 " марта 2022 г.