

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
Советом директоров АО «Электрогаз»
Протокол № 10 от «24» мая 2024г.

УТВЕРЖДЕН
Годовым общим собранием акционеров
АО «Электрогаз» «__» июня 2024 года
Протокол № от «__» июня 2024года

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЭЛЕКТРОГАЗ» ЗА 2023 ГОД**

**Г. МОСКВА
2024**

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	3
2. СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ	3
3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	3
4. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА И СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНОМ ОРГАНЕ ОБЩЕСТВА	4
4.1 Сведения о действующем составе совета директоров Общества:	4
4.2 Сведения о членах Совета директоров Общества:	4
4.3 Информация о совершенных членами Совета директоров в отчетном году сделках по приобретению или отчуждению акций Общества	5
4.4 Изменение в составе Совета директоров Общества, произошедшие в отчетном году:.....	5
4.5 Сведения об исполнительном органе Общества.	5
5. СВЕДЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА	5
6. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ КРУПНЫХ СДЕЛОК И СДЕЛОК, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ	6
6.1 В 2023 году АО «Электрогаз» не совершались сделки, признаваемые в соответствии с действующим законодательством и Уставом АО «Электрогаз» крупными сделками.	6
6.2 В 2023 году Обществом совершены следующие сделки, в совершении которых имеется заинтересованность контролирующего лица Общества -АО «Газстройпром».....	6
7. СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА	6
7.1 Динамика уставного капитала и стоимости чистых Общества за три последних завершенных отчетных года	6
7.2 Причины и факторы снижения чистых активов Общества ниже уставного капитала	6
7.3 Перечень мер по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с величиной уставного капитала	7
8. РАСХОД ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ.....	8
9. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ ОБЩЕСТВА, НАХОДЯЩИХСЯ В ОБРАЩЕНИИ	8
10. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ ОБЩЕСТВА.....	9
10.1 Основные финансовые показатели работы общества в 2023 году:	9
10.2 Структура показателя выручки Общества за 2023 год:	10
10.3 Анализ активов АО «Электрогаз»:.....	11
10.4 Дебиторская задолженность группы компаний АО «Газстройпром»:	13
10.5 Анализ пассивов АО «Электрогаз»:	13
10.6 Кредиторская задолженность группы компаний АО «Газстройпром»:	14
11. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ ОБЩЕСТВА	15
12. СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ ОБЩЕСТВА.....	15

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Электрогаз»
Сокращенное фирменное наименование эмитента: АО «Электрогаз»
Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва
Адрес в пределах места нахождения: 117449, Российская Федерация, г. Москва, ул. Винокурова, д.3
Телефон: +7 (925) 057-27-88
Адрес электронной почты: doc@elektrogaz.ru
ОГРН: 1022301610297
ИНН 2310013155

2. СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Основным видом деятельности, осуществляемой эмитентом за отчетный период, являлась торгово-посредническая деятельность и предоставление собственного имущества в аренду.

Учитывая, что имущество АО «Электрогаз» размещено в разных регионах Российской Федерации, территория деятельности эмитента довольно обширна.

Деятельность эмитента направлена на использование всего имущественного комплекса в качестве источника дохода.

На рынке аренды коммерческой недвижимости и земельных участков преобладающими были и остаются негативные тенденции.

Материально-технические ресурсы, подлежащие продаже, не являются востребованными на рынке товаров.

На конечный результат деятельности эмитента влияют изменение цен на сдаваемое в аренду имущество, востребованность, конкурентная политика. Одним из факторов, который негативно влияет на реализацию эмитентом его имущества является неплатежеспособность арендаторов в связи с тяжелым экономическим положением.

Руководством эмитента предпринимаются все возможные меры по реализации невостребованных активов.

Падение курса рубля, снижение темпов экономического роста, санкции недружественных государств, спад на мировом рынке и в мировой экономике в целом – все эти неблагоприятные факторы заметно ухудшили и усложнили условия бизнеса, наблюдалось продолжение сокращения спроса на коммерческую недвижимость, при этом объёмы ввода новых объектов по инерции сохранились, что обеспечивает высокую конкуренцию на рынке аренды недвижимости.

3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В связи с отсутствием контрактного портфеля в настоящее время основными видами деятельности Общества является торгово-посредническая деятельность и предоставление собственного имущества в аренду. АО «Электрогаз» осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

4. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА И СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНОМ ОРГАНЕ ОБЩЕСТВА

4.1 Сведения о действующем составе совета директоров Общества:

Действующий в 2023 году состав Совета директоров АО «Электрогаз» избран решением годового общего собрания акционеров Общества 30 июня 2023 года (Протокол годового общего собрания акционеров АО «Электрогаз» от 30.06.2023 года) и состоит из 7 членов:

1. Никишенков Евгений Михайлович - Председатель Совета директоров
2. Пысин Николай Алексеевич
3. Олейник Геннадий Николаевич
4. Ракитина Мила Андреевна
5. Линенко Геннадий Анатольевич
6. Савченков Александр Васильевич
7. Карабанов Александр Дмитриевич

4.2 Сведения о членах Совета директоров Общества:

1. Никишенков Евгений Михайлович

Год рождения: 1984;

Образование: Высшее;

Сведения об основном месте работы: Генеральный директор ООО «ГСП Ремонт»;

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет

2. Пысин Николай Алексеевич

Год рождения: 1964.

Образование: высшее.

Сведения об основном месте работы: Главный инженер – первый заместитель генерального директора ООО «ГСП Ремонт».

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет.

3. Олейник Геннадий Николаевич

Год рождения: 1979;

Образование: Высшее;

Сведения об основном месте работы: Заместитель главного инженера по реализации проектов по Восточной Сибири АО «Газстройпром»

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет.

Вышел из состава Совета директоров 05.07.2023.

4. Ракитина Мила Андреевна

Год рождения: 1988;

Образование: высшее;

Сведения об основном месте работы: Директор департамента финансового контроля АО «Газстройпром»;

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет.

5. Линенко Геннадий Анатольевич

Год рождения: 1976;

Образование: высшее;

Сведения об основном месте работы: Директор департамента имущественных отношений АО «Газстройпром»;

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет.

6. Савченков Александр Васильевич

Год рождения: 1968;

Образование: высшее;

Сведения об основном месте работы: Заместитель генерального директора по техническому обслуживанию и ремонту ООО «ПромСистемы»;

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет.

7. Карабанов Александр Дмитриевич

Год рождения: 1961;

Образование: высшее;

Сведения об основном месте работы: Генеральный директор АО «Электрогаз»;

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет.

4.3 Информация о совершенных членами Совета директоров в отчетном году сделках по приобретению или отчуждению акций Общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типов) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки: указанные сделки не совершались.

4.4 Изменение в составе Совета директоров Общества, произошедшие в отчетном году:

Изменения в составе Совета директоров произошедшие по итогам проведения годового общего собрания акционеров Общества 23 июня 2023 г.

Выбывший член Совета директоров	Член Совета директоров, избранный на указанном собрании
Близняков Григорий Владимирович	Ракитина Мила Андреевна
Сайфуллин Вадим Радионович	Савченков Александр Васильевич

4.5 Сведения об исполнительном органе Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества в 2023 году осуществлялось Генеральным директором, являющимся единоличным исполнительным органом Общества.

ФИО: Карабанов Александр Дмитриевич Год рождения: 1961.

Образование: высшее.

Сведения об основном месте работы: Генеральный директор АО «Электрогаз».

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет.

5. СВЕДЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА

За 2022 год выплата дивидендов в 2023 году не производилось.

6. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ КРУПНЫХ СДЕЛОК И СДЕЛОК, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

6.1 В 2023 году АО «Электрогаз» не совершались сделки, признаваемые в соответствии с действующим законодательством и Уставом АО «Электрогаз» крупными сделками.

6.2 В 2023 году Обществом совершены следующие сделки, в совершении которых имеется заинтересованность контролирующего лица Общества - АО «Газстройпром» (ОГРН 1187847178705, ИНН 7842155505):

1.Заключение Договора купли-продажи доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью от 05.10.2023г.

Предмет сделки: Продавец продал Покупателю, а Покупатель купил у Продавца, принадлежащую Продавцу долю в размере 99,99% (Девяносто девять целых девяносто девять сотых процента) в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Электромонтаж». Отчуждаемая доля переходит к Покупателю с момента внесения соответствующей записи в единый государственный реестр юридических лиц.

Стороны:

Продавец: АО «Электрогаз»

Покупатель: ООО «ГСП Ремонт»

Размер сделки в денежном выражении: 73 892 610, 00 руб.

7. СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА

7.1 Динамика уставного капитала и стоимости чистых Общества за три последних завершённых отчетных года

Таблица №10

№ п/п	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.	2021 г.
1	Уставный капитал, тыс. руб.	77	77	77
2	Стоимость чистых активов, тыс. руб.	-734 732	- 364 794	- 843 034
3	Сумма отклонения стоимости чистых активов от уставного капитала, тыс. руб.	-734 809	- 364 871	- 843 111

7.2 Причины и факторы снижения чистых активов Общества ниже уставного капитала

Основной причиной отрицательных чистых активов Общества является получение отрицательного финансового результата за 2020, 2021 и 2023 годы, по итогам 2022 года была получена прибыль что снизило увеличение отрицательного значения чистых активов.

Получение отрицательного финансового результата деятельности Общества за 2020 год обусловлено следующими причинами и факторами:

- сокращением портфеля заказов на 50% из-за секвестирования планов ТОиР ПАО «Газпром» 2020 года на 20%;

- снижением на 60% загрузки филиала «Афипэлектрогаз» в части изготовления продукции;

- доведением ПАО «Газпром» письмом от 11.12.2020 № 06-2581 порядка подтверждения фактической стоимости МТР;

- отсутствием компенсации затрат на покрытие издержек АО «Газстройпром» на организацию генподрядной деятельности;
- не возмещением в полном объеме расходов на мероприятия по борьбе с коронавирусной инфекцией;
- списанием на убыток затрат прошлых лет в сумме 127 млн руб.

Получение отрицательного финансового результата деятельности Общества за 2021 год обусловлено следующими причинами и факторами:

- снижением на 25% загрузки филиала «Афипэлектрогаз» в части изготовления продукции по отношению к 2020 году;
- передачей части объемов по программе ТОиР ООО «Фирма «Сервисгазавтоматика», привлеченного предварительно для закупки МТР ввиду отсутствия у Общества достаточного объема собственных денежных средств, с целью недопущения срыва сроков выполнения договорных обязательств;
- применением доведенного ПАО «Газпром» письмом от 11.12.2020 № 06-2581 порядка подтверждения фактической стоимости МТР;
- не возмещением в полном объеме расходов на мероприятия по борьбе с коронавирусной инфекцией.

Получение положительного финансового результата деятельности за 2022 год обусловлено следующими причинами и факторами:

- сокращение издержек общества, в том числе сокращение персонала более чем на 95%;
- получением выручки от принятых работ, основная часть которых выполнялась в предыдущие периоды.
- реализацией нефинансовых активов общества, рыночная оценка которых превышает остаточную стоимость более чем на 50%.
- отражением в учете операций по пересмотру ликвидационной стоимости и сроков полезного использования основных средств в соответствии с нормами ФСБУ 6/2020 на сумму 268 млн. руб.

Получение отрицательного финансового результата деятельности Общества за 2023 год обусловлено следующими причинами и факторами:

- наличием в активах Общества материально-производственных запасов, находящихся без движения более одного года, по которым был начислен резерв под обесценение 381,8 млн. руб. В предыдущие периоды резерв не начислялся.
- списанием на убыток затрат прошлых лет в сумме 44 млн. руб.
- в 2023 году Обществом не заключались договоры на выполнение работ по основному виду деятельности.
- в 2023 году были реализованы производственные мощности филиала «Афипэлектрогаз», вследствие чего изготовление продукции не осуществлялось и новых заказов не поступало.

7.3 Перечень мер по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с величиной уставного капитала

Основными направлениями по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с величиной уставного капитала являются:

- увеличение уставного капитала;
- продолжение работы по оптимизации расходов Общества;
- предоставление во временное пользование имущества Общества;
- формирование перечня непрофильных активов Общества с целью их дальнейшей реализации.

8. РАСХОД ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

Вид энергетического ресурса	Единицы измерения	Объем потребления, в натуральном выражении	Объем потребления, в денежном выражении тыс. рублей
Природный газ	тыс. м3	70,00	503
Сжиженный газ	тыс. кг	0,00	0,00
Электрическая энергия	тыс. кВт•ч	1857	4 474,97
Тепловая энергия	Гкал	6994	8 347,12
Дизельное топливо	тыс. т	0,00	0,00
Бензин автомобильный	тыс. т	0,00	0,00

9. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ ОБЩЕСТВА, НАХОДЯЩИХСЯ В ОБРАЩЕНИИ

9.1. Уставной капитал общества составляет 77 086 (Семьдесят семь тысяч восемьдесят шесть) рублей, который разделен на 57 814 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая и 19 272 штуки привилегированных именных акций типа А номинальной стоимостью 1 (Один) рубль.

** 15.01.2024 года Внеочередным общим собранием акционеров Общества (Протокол №2 от 15.01.2024) принято решение увеличить уставный капитал АО «Электрогаз» путем размещения дополнительных обыкновенных акций Общества в пределах количества объявленных акций на следующих условиях:*

- вид, категория (тип) размещаемых ценных бумаг: акции обыкновенные;
- номинальная стоимость каждой ценной бумаги дополнительного выпуска: 1 (Один) рубль каждая;
- количество размещаемых дополнительных акций: 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) штук;
- способ размещения: закрытая подписка;
- круг потенциальных приобретателей ценных бумаг: единственный участник закрытой подписки – Общество с ограниченной ответственностью «ГСП Ремонт».

Доли участия Общества в уставном капитале ООО «ГСП Ремонт»: нет.

Доля участия ООО «ГСП Ремонт» в уставном капитале Общества – 56, 2489%.

Участники, владеющие 5% и более уставного капитала Общества:

-Общество с ограниченной ответственностью «ГСП Ремонт» (ООО «ГСП Ремонт»).

Доля в уставном капитале Общества: 43 360 обыкновенных акций (56,2489% от уставного капитала).

-Общество с ограниченной ответственностью «Калининградский центр правовой помощи» (ООО «КЦПП»)

Доля участия лица в уставном капитале Общества: 3 443 обыкновенных акций, 2 201 привилегированных акций (7,3217% от уставного капитала).

-Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (НКО АО НРД)

Доля в уставном капитале Общества: 7 018 обыкновенных акций, 9 154 привилегированных акций (20,9791661261% от уставного капитала).

9.2. Информация о выпуске и обращении собственных эмиссионных ценных бумаг, раскрытии информации на рынке ценных бумаг:

- 57 814 штук обыкновенных именных голосующих акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль (государственный регистрационный № 1-01-32483-Е);
- 19 272 штук привилегированных именных акций типа А номинальной стоимостью 1 (один) рубль (государственный регистрационный № 2-01-32483-Е).

Вид ценной бумаги: акции
 Категория акций: обыкновенные
 Форма ценной бумаги: именные бездокументарные
 Номинальная стоимость, руб.: 1
 Количество акций, находящихся в обращении, шт.: 57 814
 Дата государственной регистрации: 24.11.1994
 Регистрационный номер: 1-01-32483-Е

Вид ценной бумаги: акции
 Категория акций: привилегированные
 Форма ценной бумаги: именные бездокументарные
 Номинальная стоимость, руб.: 1
 Количество акций, находящихся в обращении, шт.: 19 272
 Дата государственной регистрации: 24.11.1994
 Регистрационный номер: 2-01-32483-Е

Акции на рынке ценных бумаг не обращаются.

Адрес страницы в сети Интернет, используемой Обществом для раскрытия информации: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=2851>

10. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ ОБЩЕСТВА

10.1 Основные финансовые показатели работы общества в 2023 году:

Наименование показателей	Традиционная методика	
	на 01.01.2023	на 31.12.2023
К1 - Коэффициент текущей ликвидности	0,92	0,65
К2 - Коэффициент быстрой ликвидности	0,5	0,38
К3 - Коэффициент маневренности функционирующего капитала	-4,95	-0,66
К4 - Коэффициент автономии собственных средств (финансовой независимости)	-0,15	-0,99
К5 - Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-0,71	-2,27
К6 - Коэффициент финансирования	-0,24	-0,56
К7 - Коэффициент финансовой устойчивости	0,27	0,06
К8 - Оборачиваемость мобильных средств (раз)	0,46	0,15
К9 - Оборачиваемость запасов (раз)	0,92	0,3
К10 - Оборачиваемость дебиторской задолженности (раз)	0,77	0,29
К11 - Оборачиваемость кредиторской задолженности (раз)	0,61	0,29
К12 - Рентабельность активов (%)	8,8%	-48,8%
К13 - Рентабельность собственного капитала (%)	-25%	49,2%

K14 - Рентабельность продукции (продаж) (%)	2,33%	-30,8%
---	-------	--------

Значение коэффициента текущей ликвидности говорит о платежных возможностях Общества для покрытия наиболее срочных обязательств при условии не только своевременных расчетов с дебиторами и благоприятной реализации готовой продукции, но и продажи в случае необходимости прочих элементов материальных оборотных средств. В отчетном периоде этот показатель ниже нормативного значения (>2), что может свидетельствовать о возможных проблемах в перспективной платежеспособности предприятия, т.е. финансовом риске, предприятие не может стабильно оплачивать текущие счета.

Значение коэффициента быстрой ликвидности на конец года составляет 0,38, что свидетельствует о низкой платежеспособности Общества в краткосрочном периоде времени для покрытия наиболее срочных обязательств за счет наиболее ликвидных активов и дебиторской задолженности со сроком погашения менее года.

Значение коэффициента маневренности функционирующего капитала на конец года составило -0,66, что свидетельствует об обездвиженности капитала.

Коэффициент автономии собственных средств (финансовой независимости) показывает снижение на конец года с -0,15 до -0,99, что говорит о снижении финансовой устойчивости организации.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами показывает, долю оборотных активов компании, финансируемых за счет собственных средств предприятия. На конец текущего периода составляет отрицательное значение - 2,27, что свидетельствует об отсутствии собственного оборотного капитала и неудовлетворительной структуре баланса.

Коэффициент финансирования важен как для инвесторов, так и для кредиторов Общества. Он характеризует отношение собственного капитала Общества к привлеченным средствам. Данный коэффициент на конец отчетного периода принимает отрицательное значение -0,56, что ниже нормативного значения >1 . Такая ситуация может говорить о возникновении риска хронической неплатежеспособности компании, а также ее попадания в финансовую зависимость от кредиторов.

Уменьшение выручки Общества в 2023 году по отношению к предыдущему периоду вызвало уменьшение периода оборота оборотных средства, уменьшение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности.

Отмечается снижение значений показателей рентабельности активов и собственного капитала

Рентабельность продаж в 2023 снизилась и составила -30,8%.

Какие-либо решения Совета директоров, либо акционера, по полному прекращению деятельности Общества не принимались. Общество имеет способность продолжать свою деятельность с учетом всей имеющейся информации.

10.2 Структура показателя выручки Общества за 2023 год:

Показатели, тыс. руб.	2023 г.	2022 г.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, всего, в том числе:	158 683	1 024 911
строительные работы	-	11 052
продажа продукции собственного изготовления (БКЭС, подстанции блочно-комплектные)	157 428	1 011 189

проектно-изыскательские работы	-	1 012
предоставление имущества в аренду	-	73
Шефмонтажные услуги	1 255	1 585

Выручка от продажи товаров, выполненных работ и оказанных услуг в 2023 году составила 158 683 тыс. руб. (без НДС), что составляет 15% аналогичного показателя прошлого года.

Структура выручки не изменилась в отчетном году в сравнении с прошлым годом. Наибольший удельный вес занимает выручка от продажи другой продукции 99%.

Показатель выручки от продажи другой продукции снизился на 84% по сравнению с прошлым годом, в связи с продажей производственных мощностей «филиала «Афипэлектрогаз» и отсутствием заказов на изготовление продукции.

Фактический операционный убыток по всем направлениям деятельности Общества за отчетный период составил 48 890 тыс. руб.

Фактически произведенные Обществом управленческие расходы за 2023 год составили 72 250 тыс. руб.

В 2023 году Общество не привлекало займы и кредиты, расходы по уплате процентов отсутствовали.

Убыток до налогообложения в 2023 году составил (241 982) тыс. руб.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год Обществом получен чистый убыток в размере (361 841) тыс. руб. Чистые активы по состоянию на 31.12.2023 отрицательные и составили (734 732) тыс. руб.

Получение чистого убытка (361 841 тыс. руб.) на 31.12.2023 г. связано с отсутствием у Общества действующих договоров подряда, и как следствие, недополучением выручки в течение отчетного периода, начислением резерва под обесценение материально-производственных запасов 381 810 тыс. руб.

10.3 Анализ активов АО «Электрогаз»:

АКТИВ	на 31.12.2022		на 31.12.2023		Абсолютн ое отклонени е	Темп роста, %
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	
ИМУЩЕСТВО:	2 394 384	100%	741 386	100%	-1 652 998	-69%
Внеоборотные активы	784 559	32,77%	289 317	39,02%	-495 242	-63%
нематериальные активы	0	0,00%		0,00%	0	0%
основные средства	516 658	21,58%	173 200	23,36%	-343 458	-66%
незавершенные капитальные вложения	21 217	0,89%	18 332	2,47%	-2 885	-14%
финансовые вложения	4 705	0,20%	0	0,00%	-4 705	-100%

АКТИВ	на 31.12.2022		на 31.12.2023		Абсолютн ое отклонени е	Темп роста, %
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	
отложенные налоговые активы	231 439	9,67%	94 079	12,69%	-137 360	-59%
прочие внеоборотные активы	10 540	0,44%	3706	0,50%	-6 834	-65%
Оборотные активы:	1 609 825	67,23%	452 069	60,98%	-1 157 756	-71,92%
Запасы	730 408	30,51%	162179	21,88%	-568 229	-78%
сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	537 977	22,47%	91012	12,28%	-446 965	-83%
затраты в незавершенном производстве	49 039	2,05%	42797	5,77%	-6 242	-13%
готовая продукция и товары для перепродажи	143 392	5,99%	28 370	3,83%	-115 022	-80%
НДС по приобретенным ценностям	2 085	0,09%	0	0,00%	-2 085	-100%
Дебиторская задолженность	834 356	34,85%	254 724	34,36%	-579 632	-69%
дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчётной даты)						
дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчётной даты), в том числе:	834 356	34,85%	254 724	34,36%	-579 632	-69%
покупатели и заказчики	759 341	31,71%	237 650	32,05%	-521 691	-69%
задолженность по взносам в УК	0	0,00%	0	0,00%	0	0%
авансы выданные	25 008	1,04%	4 585	0,62%	-20 423	-82%
прочие дебиторы	50 007	2,09%	12 489	1,68%	-37 518	-75%
Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения		0,00%		0,00%	0	0%
денежные средства	30 337	1,27%	3 570	0,48%	-26 767	-88%
Прочие оборотные средства	12 639	0,53%	31 596	4,26%	18 957	149,99%

В течение 2023 года структура активов претерпела изменения. Стоимость внеоборотных активов уменьшилась на 495 242 тыс. руб. (63%), при этом их доля в структуре активов не существенно возросла и на конец года составила 39,02 %. Уменьшение стоимости внеоборотных активов произошло за счет продажи основных средств в отчетном периоде, а также списания отложенных налоговых активов.

Стоимость основных средств снизилась на 343 458 тыс. руб. (66%) в связи с реализацией отдельных объектов.

Стоимость запасов снизилась на 568 229 тыс. руб. (на 78 %), а их доля в структуре активов снизилась с 30,51% до 21,88%.

В структуре оборотных активов дебиторская задолженность к концу года снизилась на 579 632 тыс. руб. (69%), при этом ее доля в структуре активов практически не изменилась и на конец периода составляет 34,36%.

10.4 Дебиторская задолженность группы компаний АО «Газстройпром»:

Наименование связанной стороны	по условиям договора на 31.12.2022	сформирован резерв	по условиям договора на 31.12.2023	сформирован резерв
АО «Газстройпром»	162 996	0	0	0
ООО «ГСП-4»	2 356		2 356	0
ООО «ГСП-Комплектация»	0	0	18 535	0
ООО «ГСП-АТП»	481 258	0	103 582	0
ООО «Электромонтаж»	304	0	548	0
Итого	649 914	0	125 021	0

10.5 Анализ пассивов АО «Электрогаз»:

ПАССИВ	на 31.12.2022		на 31.12.2023		Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Темп роста, %
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу		
ИСТОЧНИКИ ИМУЩЕСТВА	2 394 384	100,00%	741 386	100%	-1 652 998	-69,04%
Собственный капитал	-364 794	-15,24%	-734 732	-99,10%	-369 938	101,41%
уставный капитал	77	0,00%	77	0,01%	0	0,00%
резервный капитал	73	0,00%	73	0,01%	0	0,00%
нераспределенная прибыль	-364 944	-15,24%	-734 882	-99,12%	-369 938	101,37%
Заёмный капитал	2 759 178	115,24%	1 476 118	199,10%	-1 283 060	-46,50%
Долгосрочные обязательства	1 001 911	41,84%	777 596	104,88%	-224 315	-22,39%
отложенные налоговые обязательства	73 451	3,07%	34 906	4,71%	-38 545	-52,48%

ПАССИВ	на 31.12.2022		на 31.12.2023		Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Темп роста, %
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу		
долгосрочные займы	928 460	38,78%	742690	100,18%	-185 770	-20,01%
Краткосрочные кредиты и займы	562722	23,50%	569111	76,76%	6 389	1,14%
займы, подлежащие возврату в течение 12 месяцев	562 722	23,50%	569111	76,76%	6 389	1,14%
Кредиторская задолженность	1 177 443	49,18%	120 325	16,23%	-1 057 118	-89,78%
поставщики и подрядчики	685 479	28,63%	93 920	12,67%	-591 559	-86,30%
задолженность перед персоналом	3 953	0,17%	3 395	0,46%	-558	-14,12%
задолженность по страховым взносам	7 137	0,30%	4 709	0,64%	-2 428	-34,02%
задолженность по налогам и сборам	116 487	4,87%	3 508	0,47%	-112 979	-96,99%
прочие кредиторы, в том числе:	364 387	15,22%	14 793	2,00%	-349 594	-95,94%
авансы полученные	314 600	13,14%	1 210	0,16%	-313 390	-99,62%
другие кредиторы	49 616	2,07%	13 412	1,81%	-36 204	-72,97%
задолженность по выплате доходов	171	0,01%	171	0,02%	0	0,00%
Оценочные обязательства	16 497	0,69%	9 086	1,23%	-7 411	-44,92%
Прочие обязательства	605	0,03%	0	0,00%	-605	-100,00%

В структуре пассивов наибольший удельный вес занимает заемный капитал, который составляет 1 476 118 тыс. руб. Его доля за год возросла с 115,24% до 199,10%.

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере не менее 5% от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.23 его стоимость составила 73 тыс. руб. (94,8% от уставного капитала), в течение отчетного года его величина не изменялась.

В течение 2023 года Обществом кредитные ресурсы не привлекались.

В структуре кредиторской задолженности наибольший удельный вес занимает задолженность поставщикам и подрядчикам – 12,67% на конец отчетного периода.

10.6 Кредиторская задолженность группы компаний АО «Газстройпром»:

Наименование связанной стороны	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2023
АО «Газстройпром»	1 799 980	1 324 704

ООО «ГСП-Комплектация»	15 945	6 815
ООО «ГСП Ремонт»	248 972	9 476
ООО «Электромонтаж»	37 553	0
Итого	2 102 450	1 340 995

11. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ ОБЩЕСТВА

Полное наименование: Юникон Акционерное общество

Место нахождения: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125, стр. 1, секция 11, 3 эт., пом. I, ком. 50. Почтовый адрес: 107061, г. Москва, Преображенская площадь, д. 8, БЦ «Прео-8» Основной регистрационный номер 12006020340 в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

ОГРН 1037739271701

ИНН 7716021332

Тел: + 7 495 797-56-65

12. СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ ОБЩЕСТВА

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестров акционеров газовой промышленности», сокращенное фирменное наименование: АО «ДРАГА».

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг номер: 045-13996-000001, выдана ФКЦБ (ФСФР) России 26.12.2003 г.

Адрес места нахождения: 197110, г. Санкт-Петербург, Вн.тер.г. муниципальный округ Петровский, ул. Большая Зеленина, д.8, к.2, литера А, помещ.42н.

Телефон (499) 550-88-18.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Е.В. Бурнина

А.А. Тряпицын