

ПАНАНДР-АУДИТ

Регистр. № 01а/2023

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Публичного акционерного общества
«Инвестиционно-финансовой компании «Инфраструктура»

Мнение аудитора

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ПАО «ИФК «Инфраструктура» (ОГРН: 1024701478878), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «ИФК «Инфраструктура» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего Заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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 годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены

в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Наиболее значимой статьей бухгалтерского баланса являются финансовые вложения (строка бухгалтерского баланса 1170). В связи с этим ключевым вопросом аудита являлась оценка стоимости этих финансовых активов. Мы уделили наибольшую долю внимания при аудите данной статьи. Текущие финансовые рынки подвержены влиянию различных внешних и внутренних факторов и являются волатильными, поэтому оценка финансовых инструментов может значительно повлиять на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Мы получили информацию и проанализировали методы, использованные для оценки этих финансовых активов.

Значительный объем инвестиций Общества в ценные бумаги приходится на инструменты, обращающиеся на активном рынке ценных бумаг. Такие финансовые инструменты, оцениваются по текущей рыночной стоимости на основе рыночных данных о котировочной стоимости.

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенной руководством оценки финансовых вложений среди прочего включали: оценку методологии, входящих данных и предпосылок, использованных для определения справедливой стоимости, сравнение наблюдаемых исходных данных с доступной рыночной информацией и пересчет справедливой стоимости, оценку раскрытия информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ИФК «Инфраструктура» за 2023 год.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили каких-либо фактов, которые говорили бы о необходимости существенных корректировок суммы финансовых вложений, отраженной в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ИФК «Инфраструктура» за 2023 год.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на п.17 Пояснений к бухгалтерской отчетности, в котором отсутствует информация о возможном влиянии последствий проведения специальной военной операции на территории Украины на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ПАО «ИФК «Инфраструктура» 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в том, чтобы получить разумную уверенность в том, что годовая бухгалтерская 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 годовой бухгалтерской 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:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;

б) 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;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

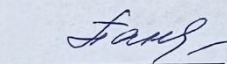
г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

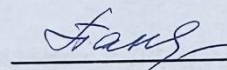
Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление **ПАО «ИФК «Инфраструктура»**, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение:

Панютина Наталья Викторовна
ОРНЗ 22006331651



Генеральный директор:
Панютина Наталья Викторовна
ОРНЗ 22006331651



Аудиторская организация:
ООО «Панандр-аудит»
ОГРН 5067847155162

196084, город Санкт-Петербург,
ул. Заставская, дом 7, лит.А

Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 12006340165

«18» марта 2024 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2023
Организация	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРА"	по ОКПО	23359318		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4708002443		
Вид экономической деятельности	Вложения в ценные бумаги и деятельность дилерская	по ОКВЭД 2	64.99.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	187110, Ленинградская обл, р-н Киришский, г. Кириши, пр-кт Героев, дом 16, квартира 213				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО"Панандр-аудит"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7810068088		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	5067847155162		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2,2	Основные средства	1150	27 716	27 739	27 763
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3,1	Финансовые вложения	1170	1 390 012	1 153 164	1 199 344
	Отложенные налоговые активы	1180	-	46	18
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 417 728	1 180 949	1 227 125
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	4
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	68
5,1	Дебиторская задолженность	1230	10 549	7 826	15 510
3,1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	159 361	88 664	129 367
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31 434	43 579	42 999
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	201 344	140 069	187 948
	БАЛАНС	1600	1 619 072	1 321 018	1 415 073

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	802	502	502
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
ОИК	Резервный капитал	1360	120	75	75
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 617 977	1 320 174	1 414 343
	Итого по разделу III	1300	1 618 899	1 320 751	1 414 920
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	4	4
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	4	4
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5,3	Кредиторская задолженность	1520	66	124	124
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	107	139	24
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	173	262	148
	БАЛАНС	1700	1 619 072	1 321 018	1 415 073

Руководитель _____
(подпись)

Палладий Валерий Игоревич
(расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

за Январь - Декабрь 2023 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2023
Организация	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРА"	по ОКПО	23359318		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4708002443		
Вид экономической деятельности	Вложения в ценные бумаги и деятельность дилерская	по ОКВЭД 2	64.99.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Публичные акционерные общества / Частная собственность					
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	25 935	64 930
	Себестоимость продаж	2120	(24 964)	(70 881)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	971	(5 951)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(12 350)	(15 170)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(11 379)	(21 121)
	Доходы от участия в других организациях	2310	43 610	101 171
	Проценты к получению	2320	3 406	5 724
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	355 685	581 797
	Прочие расходы	2350	(67 988)	(743 293)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	323 334	(75 722)
	Налог на прибыль	2410	(125)	(4)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(125)	(32)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	28
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	323 209	(75 726)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	323 209	(75 726)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Палладий Валерий
Игоревич**

(расшифровка подписи)

15 января 2024 г. _____

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Вложения в ценные бумаги и деятельность дилерская

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710004		
)	31	12	2023
О	23359318		
Н	4708002443		
О	64.99.1		
2			
С	12247	16	
1	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	502	-	-	75	1 414 343	1 414 920
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(94 169)	(94 169)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(75 726)	(75 726)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(18 443)	(18 443)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	502	-	-	75	1 320 174	1 320 751
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	300	-	-	-	323 213	323 513
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	323 209	323 209
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	4	4
дополнительный выпуск акций	3314	300	-	-	X	X	300
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(25 365)	(25 365)
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	(25 302)	(25 302)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
	3328	-	-	-	-	(63)	(63)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	45	(45)	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	802	-	-	120	1 617 977	1 618 899

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 414 920	(75 726)	(18 443)	1 320 751
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 414 920	(75 726)	(18 443)	1 320 751
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 414 343	(75 726)	(18 443)	1 320 174
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 414 343	(75 726)	(18 443)	1 320 174
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	1 618 899	1 320 752	1 414 921

Руководитель

(подпись)

Палладий Валерий
Игоревич

(расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
			31	12	2023
Организация	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРА"	по ОКПО	23359318		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4708002443		
Вид экономической деятельности	Вложения в ценные бумаги и деятельность дилерская	по ОКВЭД 2	64.99.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7	5
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	7	5
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(22 377)	(73 513)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 483)	(56 027)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9 620)	(8 999)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(45)	(14)
прочие платежи	4129	(7 229)	(8 473)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(22 370)	(73 508)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	31 938	90 134
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	31 938	90 134
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	31 938	90 134

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	300	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	300	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(22 013)	(16 046)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
материальная помощь	4324	(22 013)	(16 046)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(21 713)	(16 046)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(12 145)	580
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	43 579	42 999
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	31 434	43 579
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Палладий Валерий Игоревич
(расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

Отчет о целевом использовании средств

Организация	Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРА"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	0710003	
Вид экономической деятельности	Вложения в ценные бумаги и деятельность дилерская	по ОКПО	23359318	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	4708002443	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	64.99.1	
		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16
		по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За ____ 20 __ г.	За ____ 20 __ г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ Палладий Валерий Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	27 716	27 739	27 763
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	1 390 012	1 153 164	1 199 344
Отложенные налоговые активы	1180	-	46	18
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	4
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	68
Дебиторская задолженность *	1230	10 549	7 826	15 510
Финансовые вложения краткосрочные	1240	159 361	88 664	129 367
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31 434	43 579	42 999
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	1 619 072	1 321 018	1 415 073
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	4	4
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	66	124	124
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	107	139	24
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	173	267	152
Стоимость чистых активов	-	1 618 899	1 320 752	1 414 921

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	27 739	-	27 739
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	46	-	46
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	27 785	-	27 785
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	216	-	216
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 270 565	-	1 270 565
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 179	-	4 179
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	1 274 960	-	1 274 960
БАЛАНС	1600	1 302 745	-	1 302 745
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	502	-	502
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	75	-	75
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 320 174	-	1 320 174
Итого по разделу III	1300	1 320 751	-	1 320 751
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4	-	4
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	4	-	4
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	124	-	124
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	139	-	139
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	262	-	262
БАЛАНС	1700	1 321 018	-	1 321 018
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	27 763	-	27 763

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	18	-	18
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	27 781	-	27 781
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	4	-	4
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	68	-	68
Дебиторская задолженность	1230	315	-	315
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 369 846	-	1 369 846
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	699	-	699
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	1 370 932	-	1 370 932
БАЛАНС	1600	1 398 713	-	1 398 713
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	502	-	502
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	75	-	75
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 414 343	-	1 414 343
Итого по разделу III	1300	1 414 920	-	1 414 920
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4	-	4
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	4	-	4
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	201	-	201
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	24	-	24
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	224	-	224
БАЛАНС	1700	1 415 149	-	1 415 149

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Палладий Валерий
Игоревич**
(расшифровка подписи)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	4 230	-	-	-	4 230
	5250	за 2022г.	4 230	-	-	-	4 230
в том числе:							
Работы по расчистке и планир.зем.участка	5241	за 2023г.	4 230	-	-	-	4 230
	5251	за 2022г.	4 230	-	-	-	4 230

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	760	760	760
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	23 237	23 237	23 237
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Палладий Валерий
Игоревич**
(расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	272 189	880 976	37 317	(12 560)	(12 404)	-	224 495	296 946	1 093 067
	5311	за 2022г.	186 122	1 013 222	138 105	(52 038)	(17 457)	-	(114 789)	272 189	880 976
в том числе: Акции	5302	за 2023г.	271 507	880 996	34 868	(12 560)	(12 404)	-	223 743	293 815	1 092 335
	5312	за 2022г.	185 440	1 012 740	138 105	(52 035)	(17 457)	-	(114 287)	271 507	880 996
Депозитарные расписки	5303	за 2023г.	682	(20)	-	-	-	-	689	682	669
	5313	за 2022г.	682	482	-	-	-	-	(502)	682	(20)
ПАИ	5304	за 2023г.	-	-	2 449	-	-	-	63	2 449	63
	5314	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	108 057	(19 393)	2 628	-	-	-	68 069	110 685	48 676
	5315	за 2022г.	105 080	24 287	4 077	(1 100)	(274)	-	(43 406)	108 057	(19 393)
в том числе: Акции	5306	за 2023г.	98 057	(19 393)	2 628	-	-	-	68 069	100 685	48 676
	5316	за 2022г.	95 080	24 287	4 077	(1 100)	(274)	-	(43 406)	98 057	(19 393)
Займы	5307	за 2023г.	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000	-
	5317	за 2022г.	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	380 246	861 583	39 945	(12 560)	(12 404)	-	292 564	407 631	1 141 743
	5310	за 2022г.	291 202	1 037 509	142 182	(53 138)	(17 731)	-	(158 195)	380 246	861 583

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Палладий Валерий
Игоревич**
(расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	206	(206)	-	-	X		-	-	-
	5420	за 2022г.	4	-	4	189	(193)	-	-	X		-	-	-
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	206	(206)	-	-	113		-	-	-
	5421	за 2022г.	4	-	4	189	(193)	-	-	120		-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Палладий Валерий
Игоревич**
(расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	9 746	(1 919)	2 900	-	(178)	-	-	-	-	-	12 468	(1 919)
	5530	за 2022г.	17 429	(1 919)	120	-	(7 803)	-	-	-	-	-	9 746	(1 919)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	7	-	(7)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	59	-	10	-	(50)	-	-	-	-	-	19	-
	5532	за 2022г.	56	-	8	-	(5)	-	-	-	-	-	59	-
Прочая	5513	за 2023г.	9 687	(1 919)	2 883	-	(121)	-	-	-	-	-	12 449	(1 919)
	5533	за 2022г.	17 373	(1 919)	112	-	(7 798)	-	-	-	-	-	9 687	(1 919)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	9 746	(1 919)	2 900	-	(178)	-	-	X	-	-	12 468	(1 919)
	5520	за 2022г.	17 429	(1 919)	120	-	(7 803)	-	-	X	-	-	9 746	(1 919)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	124	66	-	(124)	-	-	-	-	66
	5580	за 2022г.	124	-	6	(6)	-	-	-	-	124
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	116	56	-	(116)	-	-	-	-	56
	5583	за 2022г.	116	-	-	-	-	-	-	-	116
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	6	(6)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	8	10	-	(8)	-	-	-	-	10
	5586	за 2022г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	124	66	-	(124)	-	X	-	-	66
	5570	за 2022г.	124	-	6	(6)	-	X	-	-	124

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Палладий Валерий
Игоревич**

(расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	206	193
Расходы на оплату труда	5620	10 201	10 426
Отчисления на социальные нужды	5630	510	3 111
Амортизация	5640	23	23
Прочие затраты	5650	1 410	1 416
Итого по элементам	5660	12 350	15 169
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 350	15 169

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Палладий Валерий
Игоревич**

(расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	139	699	(667)	(64)	107
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	139	699	(667)	(64)	107

Руководитель _____
(подпись)

**Палладий Валерий
Игоревич**
(расшифровка подписи)

15 января 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Палладий Валерий
Игоревич**
(расшифровка подписи)

_____ -

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г. 5910	-	-	-	-
	за 2022г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2023г. 5911	-	-	-	-
	за 2022г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Палладий Валерий
Игоревич**

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЕ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2023 ГОД.

Публичное акционерное общество «Инвестиционно-финансовая компания «Инфраструктура», далее по тексту Общество, зарегистрировано Администрацией Киришского района Ленинградской области (Свидетельство о регистрации от « 29 » ноября 1995 г. № 374) и является правопреемником Акционерного общества открытого типа **Специального чекового инвестиционного фонда приватизации «Инфраструктура»** (Распоряжение о регистрации выдано Мэрией Киришского городского Совета народных депутатов Ленинградской области от « 05 » ноября 1992 года № 1318-р). 04.07.2022 года Общество зарегистрировало организационно-правовую форму **Публичное акционерное общество**.

Место нахождения: Российская Федерация, Ленинградская область, город Кириши.

Почтовый адрес: 187110, Ленинградская обл., г. Кириши, пр. Героев, д. 16, 213.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, выдано ИМНС России по Киришскому району Ленинградской области от «14» августа 2002 года (основной государственный регистрационный номер: 1024701478878).

ПАО «ИФК «Инфраструктура» не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.

Среднегодовая численность работников составила 8 человек;

Генеральный директор Палладий В.И., главный бухгалтер Бueva Т.В.

Уставный капитал: 802 499 руб.

Номинальная стоимость одной акции:

- **одной обыкновенной акции: 1,0 руб.**
- **одной привилегированной акции: -**

Количество акций - всего:

в том числе:

- **обыкновенных акций: 802 499 штук**
- **привилегированных акций: -**

Увеличение уставного капитала произошло в соответствии с решением Банка России от 13.09.2023года №Т2-50-2/29331 осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска обыкновенных акций Публичного акционерного общества «Инвестиционно-финансовая компания «Инфраструктура», размещенных путем закрытой подписки, регистрационный номер дополнительного выпуска 1-01-01295-Д-002Д.

Количество ценных бумаг дополнительного выпуска: 300 000 штук.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги дополнительного выпуска: 1 руб.

Общий объем дополнительного выпуска (по номинальной стоимости) : 300 000 рублей.

Базовая прибыль на одну акцию за отчетный период составила: 403 руб.

Организация обязана проводить аудит годовой бухгалтерской отчетности с получением аудиторского заключения независимого аудитора. Аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год проводит ООО «ПАНАНДР- АУДИТ» . Услуги аудитора составили – 157500 рублей.

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг ПАО «ИФК «Инфраструктура» осуществляется регистратором ЗАО «Сургутинвестнефть» (Лицензия ФСФР России № 10-000-1-00324 от 24 июня 2004 года – бессрочная) на основании договора на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг № 33 от 03.01.2001 г. Регистратор выполняет функции счетной комиссии на годовом собрании акционеров.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Учетная политика предприятия:

1. ОРГАНИЗАЦИОННО-ТЕХНИЧЕСКИЙ РАЗДЕЛ.

- 1.1. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется главным бухгалтером.
- 1.2. - Для ведения бухучета используются формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Федеральным Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 года. ПБУ4/99 «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету и бухгалтерская отчетность организации».
- Формы первичных документов утверждает генеральный директор.
- 1.3. В качестве регистров бухучета использовались регистры, формируемые бухгалтерской компьютерной программой 1С: Предприятие 8,3 Учет Ценных бумаг редакция 3.0 (БП 3.0.129.13) (3.0.61.1) ООО «1С-Рарус Специализированные решения».
- 1.4. Хозяйственные операции оформлялись только с помощью первичных документов, утвержденных в установленном порядке.
- 1.5. Право подписи первичных документов имеют:
 - Генеральный директор.
 - Главный бухгалтер.
 - приходные, расходные кассовые документы – бухгалтер.
- 1.6. Утверждены правила документооборота. (Приложение №01).
- 1.7. Утвержден порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств при обязательном аудите, утвержденным Годовым общим собранием акционеров:
 - а) инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года;
 - б) инвентаризация финансовых вложений и обязательств проводится на конец отчетного года.
 - в) инвентаризация кассовых документов и денежных средств проводится не реже 1 раза в квартал, а также в случае передачи денежных средств другому материально-ответственному лицу.
- 1.8. Кассовая книга ведется автоматизированным способом.
- 1.9. Для своевременного получения финансового результата работы организация установила дату сдачи табелей рабочего времени не позднее 2-го числа текущего месяца, следующего за отчетным.
- 1.10. Авансовые отчеты по командировочным расходам предоставляются в бухгалтерию не позднее 3-х дней после возвращения из командировки.
- 1.11. Установлен срок отчета по денежным средствам в течение 3-х дней, выданным под отчет на хозяйственные расходы – в течение 30-ти дней после получения. (п.п.6.3. п.6 Указания № 3210-У "О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства".
- 1.11.1. Водитель отчитывается за полученные денежные средства в подотчет на приобретение ГСМ по окончании месяца.

2. МЕТОДИЧЕСКИЙ ОТДЕЛ.

- 2.1. Установлен линейный способ начисления амортизации объектов основных средств для целей бухгалтерского учета. По вновь приобретенным основным средствам для целей начисления амортизации использовать Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы. По каждому приобретенному объекту конкретный срок устанавливается и утверждается генеральным директором.
- 2.2. Переоценку основных средств не производить.
- 2.3. Основные средства стоимостью до 100 000 рублей учитывать в составе МПЗ и стоимость списывать на затраты по мере ввода в эксплуатацию.
- 2.4. Ремонт основных средств отражать путем включения фактических затрат в общехозяйственные расходы по мере выполнения ремонтных работ без создания ремонтного фонда.
- 2.5. Установить порядок начисления амортизации нематериальных активов линейным способом, исходя из норм, исчисленных на основе срока полезного использования. На нематериальные активы, по которым невозможно определить срок полезного использования, амортизация начисляется по нормам рассчитанным исходя из 20-ти лет. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».
- 2.6. Материально-производственные запасы (МПЗ) отражать в учете по фактической себестоимости их приобретения (п.5 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом МФ от 15.11.2019г. №180н). При списании МПЗ их оценку производить по средней себестоимости.
- 2.7. Учет финансовых вложений:
 - Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на приобретение;
 - в случае незначительности величины затрат на приобретение ценных бумаг, по сравнению с суммой уплачиваемой по договору продавцу, считать такие затраты прочими расходами. Уровень существенности установить равным 5-ти %.
 - выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится по методу средней первоначальной стоимости;
 - при выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки (текущей рыночной стоимости ценной бумаги на дату последней переоценки);
 - финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату;
 - корректировку производить ежеквартально. Разницу между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относить на финансовые результаты в составе операционных доходов и расходов;
 - финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости;
 - если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.
- 2.8. Доходы в виде полученных дивидендов отражать в составе прочих доходов в момент их фактического получения на расчетные счета;
- 2.9. Общехозяйственные расходы отражаются на счет 26 и списываются на финансовые результаты.

- 2.10. Расходы, осуществляемые организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, осуществляются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Списание таких расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.
- 2.11. Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), учитывать полученные кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев и полученные на срок более 12 месяцев, учитывать на соответствующих счетах. Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, принимать к учету в том периоде, в котором они осуществлены. Проценты по кредитам учитываются в составе прочих расходов.
- 2.12. В бухгалтерском учете создаются резервы под обесценение финансовых вложений и резерв по сомнительным долгам.
- 2.13. Общество создаёт в бухгалтерском учете резерв на оплату отпусков. Резерв создается ежемесячно на последнее число каждого месяца.
- 2.14. Ошибки, приводящие к искажению строк баланса и других отчетных форм на 10-ть(десять) и более процентов, являются существенными. Существенные ошибки подлежат обязательному исправлению.
- 2.15. Данная учетная политика не является исчерпывающей и при внесении в законодательные акты, регулирующие порядок ведения бухгалтерского учета, значительных изменений может дополняться отдельными приказами по предприятию.
3. Установить на 2023 год следующий порядок исчисления налогов:
- 3.1. Налог на добавленную стоимость.
- 1) Применять освобождение от налогообложения в соответствии со ст. 149 НК РФ следующих операций – реализация ценных бумаг.
- 3.2. Налог на прибыль.
- 1) Во исполнение требований ст. 313 НК РФ, в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций, осуществленных в течение отчетного (налогового) периода, организовать систему налогового учета. Налоговый учет вести силами структурного подразделения – бухгалтерии, возглавляемой главным бухгалтером, непосредственно подчиненным генеральному директору организации.
- 2) Главному бухгалтеру обеспечить разработку и применение форм аналитических регистров налогового учета, а также порядок отражения в них аналитических данных налогового учета и первичных учетных документов, в соответствии с требованиями НК РФ.
- 3) В целях исчисления налога признавать доходы и расходы методом начисления.
- 4) Расходы в целях налогообложения отражать как косвенные расходы.
- 5) Основные средства стоимостью до 100 000 рублей учитывать в составе МПЗ и списывать на затраты по мере ввода в эксплуатацию в налоговом учете.
- 6) Амортизацию объектов основных средств исчислять линейным методом.
- 7) Амортизируемое имущество в целях исчисления налога распределять по амортизационным группам в соответствии со сроками его полезного использования.
- 8) Амортизационную премию согласно п.1 ст.259 НК РФ не применять.
- 9) При определении размера материальных расходов оценку списываемых сырья и материалов, производить по средней стоимости.
- 10) Выбывшие ценные бумаги ставить на расходы по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО). При выбытии финансовых вложений (акций), не обращающихся на организованных рынках, для целей налогообложения использовать метод оценки с привлечением независимого оценщика. При выбытии финансовых вложений (векселей) для целей налогообложения использовать метод оценки

самостоятельно по правилам п.п.5-18 «Порядка определения расчетной цены финансовых вложений, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Оценку расчетной цены векселей производить исходя из условий заключенной сделки.

- 11) Производить исчисление по итогам каждого отчетного (налогового) периода авансовых платежей, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом сначала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода. В течение отчетного периода (квартала) исчислять ежемесячные авансовые платежи:

- равными долями в порядке, предусмотренном п.2 ст. 286 НК РФ.

- 3.4.Главному бухгалтеру обеспечить представление налоговой отчетности контролирующим органам.

- 3.5.Контроль за соблюдением вышеперечисленных положений возложить на главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. (п.1.2 Пояснений)

1. Доходы организаций от долевого участия в иных организациях.

В 2023 году наше Общество получило дивиденды от других организаций на сумму 43 609 823,44 руб.(отражены по строке 2310 в «Отчете о финансовых результатах» (далее ОФР)

В т.ч.: ПАО «ОГК-2» - 1 212 623,32 руб;	ПАО «Новатэк» - 554 881,64 руб.
ОАО «Татнефть» - 4 117 217,00 руб.;	ПАО «БКО» - 2 267 916 руб.
ОАО «Алроса» - 349 363,00 руб.;	ОАО «ЛУкойл» - 2 371 579 руб.
ОАО «Сургутнефтегаз» - 1 902 854,40 руб.;	ОАО «Роснефть»- 400 479 руб.
ПАО «Сбербанк» - 587 394,00 руб.;	ОАО «РУСГИДРО»- 284 190,20 руб.
ПАО «Ленэнерго» - 24 578 296,74 руб.;	ПАО «Башнефть» - 1 391 234 руб.
ОАО «МТС» - 1 266 535 руб.	АФК «Система» - 197 374 руб.
ОАО «Газпромнефть» - 1 224 751 руб.	ПАО «ФосАгро» - 138 330,32 руб.
Прочие – 270 932,82 руб.	

2. Основные средства и нематериальные активы.

На балансе Общества числятся:

Основные средства: здание павильона (приобретено в 2019 г. по договору № 01Н/2019 от 13.09.19 г.) 362 000,00 руб., остаточная стоимость – 249 118,20 руб.

вложения во внеоборотные активы:

- земельный участок – 13 015 000,00 руб.;
- земельный участок 3534 кв.м. – 10 222 000,00 руб.;
- работы по расчистке земельного участка – 4 230 000,00 руб.;

Остаточная стоимость Основных средств на 31.12.2023 г. составила -27 716 118,20 руб. (Строка 1150 ББ)

Нематериальные активы отсутствуют.

3. Финансовые вложения.

ПАО «ИФК «Инфраструктура» имеет финансовые вложения на общую сумму 1 549 373 312,27 руб., (стр.1170, 1240 (ББ), таблица № 3).

Из них :акции - 1 535 510 512,27 руб , депозитарные расписки – 1 351 000,00 руб , ПАИ-2511800 руб, займы - 10 000 000,00 руб

Займы выданы ЗАО «КиТЭК» по договорам займа от 02.06.2020г,16.06.2020г с начислением 10 % годовых. За 2023 год начислены проценты в сумме 999 999,95 рублей, получены- 915 068,45, 84 931,50руб – отражены в составе дебиторской задолженности.

Выручка от продаж ценных бумаг за 2023 год составила: 25 935 120,20 руб. (стр.2110 (ОФР)). Себестоимость продаж составила 24 964 337,51 руб. (стр.2120 (ОФР)). Валовая прибыль – 970 782,69 руб. (стр.2100 (ОФР)). Прочие расходы – 67 988 186,21 руб. (стр.2350(ОФР)). Управленческие расходы – 12 349 968,83 руб. (стр.2220 (ОФР)). Проценты к получению – 3 406 271,79 руб. (стр.2320 (ОФР)). Реализация ценных бумаг осуществлялась через брокерские компании ОАО «КИТ-финанс» и «Компания БКС». В налоговом учете себестоимость проданных ценных бумаг составила 12 278 082,46 руб. В результате переоценки стоимость финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, составила 1 535 491 742,09 руб. Стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется составляет 18 770,18 руб. Результаты переоценки отнесены на финансовые результаты как прочие доходы в сумме 355 684 498,52 руб. (стр.2340 ОФР) Обремененных залогом финансовых вложений ПАО «ИФК «Инфраструктура» не имеет.

4. За 2023 год Общество оплатило налогов и сборов на сумму:

- страховые взносы – 509 914,18 руб.;
 - имущественные налоги – 124 090,00 руб.;
- По итогам года налог на прибыль составил – 124 693,00 руб. (стр.2411 ОФР)

5. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на конец года составила 12 468 548,77 руб. (стр.1230 ББ), в т.ч.:

ООО «КИТ-финанс» - 8 509 215,58 руб.;

ООО «Акцион-Пресс» - 19 601 руб.;

ООО«Компания БКС» - 461 439,33 руб.; ЗАО «Китек» - 84 931,50 руб.; ЕНП -1169699,21руб. прочие контрагенты – 317 712,23 руб., (см. пояснения № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»).

На 01.01.2023 г. в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам составлял:

АО «Рускобанк» - 339 096,55 руб.; ОАО «ЭкоПарк» в сумме 1 580 438,37 руб.

На конец года резерв составил – 1 919 534,92 руб.

6. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность на 31.12.23г составила: 66 326,94 руб. (стр.1520 ББ):

- ПАО «Ростелеком» - 93,24 руб.;
- УФК налоги – 55 655,00 руб.; (см пояснение № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»)
- ПАО «Сургутнефтегаз» - 10 500,00 руб.;
- ОАО «Строймонтажсервис» - 78,70 руб.

7. Управленческие расходы.

За 2023 год управленческие расходы составили: 12 349 968,83 руб. (стр.2220 (ОФР))

В том числе:

Имущественные налоги – 124 090,00 руб.;

Оплата труда – 10 205 215,00 руб.;

Отчисление на социальное страхование– 509 914,18 руб.;

Амортизация – 23 354,88 руб.;

Аренда офиса – 578 484,00 руб.;

Услуги аудитора – 157 500,00 руб.;

Услуги связи – 20 707,00 руб.;

Канцтовары – 212 340,85 руб.;

Подписка – 17 502,00 руб.;
Информационные услуги – 262 167,53 руб.;
Услуги нотариуса – 55 000, 00 руб.
Иные расходы – 179 693,28 руб.;

8. Прочие расходы.

Прочие расходы за 2023 год составили 67 988 186,21 руб. (стр.2350 (ОФР))

В том числе:

- на проведение общего собрания акционеров – 3 840 000,00 руб.;
- услуги банка – 75 418,55 руб.;
- услуги депозитария (ведение реестра акций) – 137 186,82 руб.;
- другие расходы – 1 250 451,84 руб.;
- переоценка ЦБ – 62 685 129,00 руб.;

9. Денежные средства и денежные эквиваленты.

В 2023 году Обществом заключались договоры срочного депозита с банками.

1) Северо-Западный банк:

- договор № 9055099714.ПУ00 от 31.01.23 г. на сумму 22 000 000,00 руб.;
- договор № 9055209003.ПУ00 от 28.02.23 г. на сумму 19 000 000,00 руб.;
- договор № 9055331854.ПУ00 от 31.03.23 г. на сумму 15 000 000,00 руб.;
- договор № 9055444522.ПУ00 от 28.04.23 г. на сумму 11 000 000,00 руб.;
- договор № 9055590510.ПУ00 от 05.06.23 г. на сумму 7 000 000,00 руб.;
- договор № 9055824371.ПУ00 от 01.08.23 г. на сумму 24 000 000,00 руб.;
- договор № 9055956289.ПУ00 от 31.08.23 г. на сумму 24 000 000,00 руб.;
- договор № 90551110932.ПУ00 от 02.10.23 г. на сумму 22 000 000,00 руб.;
- договор № 90551262815.ПУ00 от 31.10.23 г. на сумму 19 500 000,00 руб.;
- договор № 90551430677.ПУ00 от 30.11.23 г. на сумму 17 000 000,00 руб.;
- договор № 90551613664.ПУ00 от 29.12.23 г. на сумму 16 000 000,00 руб.;

2) Филиал Ленинградский областной банк ВТБ:

- договор № 10 от 31.01.23 г. - на сумму 12 550 000,00 руб.;
- договор № 11 от 31.03.23 г. - на сумму 12 600 000,00 руб.;
- договор № 12 от 28.04.23 г. - на сумму 12 700 000,00 руб.;
- договор № 13 от 05.06.23 г. - на сумму 12 800 000,00 руб.;
- договор № 14 от 30.06.23 г. - на сумму 12 850 000,00 руб.;
- договор № 15 от 31.07.23 г. - на сумму 12 900 000,00 руб.;
- договор № 16 от 31.08.23 г. - на сумму 13 000 000,00 руб.;
- договор № 17 от 02.10.23 г. - на сумму 13 140 000,00 руб.;
- договор № 18 от 31.10.23 г. - на сумму 13 250 000,00 руб.;
- договор № 19 от 30.11.23 г. - на сумму 13 400 000,00 руб.;
- договор № 20 от 29.12.23 г. - на сумму 13 500 000,00 руб.;

Депозиты в банках отражаются Обществом в качестве денежных эквивалентов в строке 4500 в форме ОДДС «Денежные средства и денежные эквиваленты». В составе денежных средств на 31.12.2023 г. отражено депозитов на общую сумму 29 500 000,00 руб. В 2023 году получено процентов на сумму – 2 406 271,84 руб., в т.ч. проценты прошлых лет – 68 454,80 руб. В Отчете о движении денежных средств: по строке 4122 отражена выплата заработной платы в сумме 9 619 932,08 руб., по строке 4324 выплата материальной помощи акционерам в сумме 22 012 597,00 руб.

10. Инвентаризация

На основании приказа № 25 от 29.12.2023 г. назначена инвентаризационная комиссия в составе: Карасев Н.А., Васяев И.В., Степанова Т.Ф., Котова А.В. , от аудиторской компании ООО «Панандр- аудит» Панютина Н.В.

В связи с завершением финансового года была проведена инвентаризация: денежных средств, финансовых вложений, дебиторской и кредиторской задолженности (Инвентаризационные описи № 1, 2, 3 от 31.12.2023 г.).

11. Состав аффилированных лиц на 31.12.2023 года

№ п/п	Полное фирменное наименование или наименование) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций акционерного общества, %
1	2	4	5	6	7
1	Палладий Валерий Игоревич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества и Член Совета директоров общества	16.06.2023 20.06.2023	14,34	14,34
2	Карасев Николай Александрович	Член Совета директоров общества	20.06.2023	13,87	13,87
3	Лебедев Давид Маратович	Член Совета директоров общества	20.06.2023	0,05	0,05
4	Степанова Татьяна Федосовна	Член Совета директоров общества	20.06.2023	0,05	0,05
5	Федоров Иван Михайлович	Член Совета директоров общества	20.06.2023	0	0
6	Фиалковский Александр Андреевич	Член Совета директоров общества	20.06.2023	0	0
7	Фридман Меер Шевелевич	Член Совета директоров общества	20.06.2023	0	0
8	Яковлев Александр Юрьевич	Член Совета директоров общества	20.06.2023	0	0
9	Янов Вадим Эдуардович	Член Совета директоров общества	20.06.2023	14,36	14,36
10	Карасев Сергей Николаевич	Лицо входит в группу лиц, которая имеет право	13.09.2023	9,36	9,36

		распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции акционерного общества			
11	Карасев Александр Николаевич	Лицо входит в группу лиц, которая имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции акционерного общества	13.09.2023	0,01	0,01
12	Карасева Лидия Викторовна	Лицо входит в группу лиц, которая имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции акционерного общества	13.09.2023	2,51	2,51

12. Бенефициары.

Палладий Валерий Игоревич генеральный директор. 187110, Российская Федерация, Ленинградская область, город Кириши. Гражданство РФ.

13. Операции со связанными сторонами.

Операций со связанными сторонами не было.

14. Кредиты и займы.

В течение 2023 года организация не пользовалась займами и кредитами других организаций, не проводила расчетов в иностранной валюте.

15. Сумма заработной платы управленческого персонала.

Генеральный директор Палладий В.И. – заработная плата и премия за 2023 год составили – 1 550327,85 руб. Начисленные и уплаченные налоги составили: НДФЛ – 201543,00 руб., страховые взносы – 261 784,78 руб.

Финансовый директор Карасев Н.А. – заработная плата и премия за 2023 год составила – 1 360 341,36 руб. Начисленные и уплаченные налоги составили: НДФЛ – 176 844,00 руб., страховые взносы – 233 286,80 руб.

Вознаграждение членам Совета директоров и ревизионной комиссии за 2023 год не начислялось и не выплачивалось.

В 2023 году ПАО «ИФК «Инфраструктура» по итогам 2022 года дивиденды не начисляло. В 2023 году Общество выплатило материальной помощи в сумме 25 302 000,00 рублей и премии в связи с празднованием международного женского дня 8 Марта и Нового года в сумме 1090 000,00 руб. Выплаты данных сумм осуществлены за счет накопленной нераспределенной прибыли Общества (ОИК строка 3320)

16. Расчет налога на прибыль:

Текущий налог на прибыль составил – 124 693,00 руб.

17. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты нет.

18. Государственная помощь.

В течение 2023 года у ПАО «ИФК Инфраструктура» отсутствовала государственная помощь, а также организация не принимала участие в совместной деятельности других организаций.

На 31.12.2023 года:

- стоимость чистых активов предприятия составила: 1 618 899 000,00 рублей;
- прибыль отчетного года составила: 323 208 728,40 рублей (стр.2400 ОФР).

Общество не планирует выплату дивидендов за данный отчетный год.

В перспективе на следующий финансовый год организация не планирует прекращать свою деятельность.

Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение отчетного года энергетических ресурсов составляют в рамках офисного использования потребления энергии на освещение и потребление таковой оргтехники в виде компьютеров, ксероксов, т.п., и не более того.

Генеральный директор:

Палладий В.И.

Главный бухгалтер:

Бужева Т.В.