

Утвержден  
Общим собранием акционеров  
ПАО «Саратовнефтегаз»  
Протокол № 51 от 27 июня 2025.

Предварительно утвержден  
Советом директоров  
ПАО «Саратовнефтегаз»  
Протокол №808 от 23 мая 2025 года

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ  
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«Саратовнефтегаз»**

**по результатам работы за 2024 год**

г. Саратов  
2025

## 1. Общие сведения об Обществе.

**Полное фирменное наименование:** Публичное акционерное общество «Саратовнефтегаз» (до 01.07.2019 - Открытое акционерное общество «Саратовнефтегаз»), далее - «Общество»;

**Сокращенное фирменное наименование:** ПАО «Саратовнефтегаз» (до 01.07.2019 - ОАО «Саратовнефтегаз»).

**Место нахождения Общества:** Российская Федерация, Саратовская область, город Саратов.

**Адрес:** 410056, Саратовская область, г.Саратов, ул.им. Сакко и Ванцетти, зд.21.

**Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:** 04.11.1993

Регистрационный номер 01092032; ОГРН: 1026403339302

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6450011500

Сведения об уставном капитале Общества на отчетную дату:

- размер уставного капитала – 826 409 руб.;
- количество размещенных акций 3 305 636 штук, в том числе:

1) обыкновенных – 2 479 228 штук

2) привилегированных – 826 408 штук

- номинальная стоимость одной акции – 25 коп.

• Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации выпуска обыкновенных именных акций: 60-1П-217 от 28.04.1993, 60-1П-411 от 01.03.1994, 1-02-00131-А от 13.03.2007 – данные регистрационные номера аннулированы в связи с объединением выпусков, выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-00131-А от 12.11.2024.

• Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации выпуска привилегированных именных акций: 60-1п-217 от 28.04.1993, 60-1п-411 от 01.03.1994, 2-02-00131-А от 13.03.2007 - данные регистрационные номера аннулированы в связи с объединением выпусков, выпуску присвоен государственный регистрационный номер 2-01-00131-А от 12.11.2024.

### Сведения о реестродержателе:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Сервис-Реестр»

Сокращенное фирменное наименование: АО «Сервис-Реестр»

Место нахождения: 107045, г. Москва, ул. Сретенка, дом 12

ИНН: 8605006147

ОГРН: 1028601354055

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг №045-13983-000001

Дата выдачи: 02.03.2004

Дата окончания действия: бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФКЦБ России

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 17.04.2010

Общество учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17 ноября 1992 года N1403 "Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения".

Правовое положение Общества определяется Уставом Общества, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом "Об акционерных обществах", иными законами и правовыми актами, принятыми в пределах своих полномочий органами государственной власти и местного самоуправления.

Действующая редакция Устава Общества утверждена решением Годового общего собрания акционеров Общества 13.06.2019 (протокол №43 от 14.06.2019) и зарегистрирована в Межрайонной инспекции ИФНС России №19 по Саратовской области 01.07.2019 за государственным номером 2196451296501.

## **2. Положение Общества в отрасли. Приоритетные направления деятельности Общества.**

Основным видом деятельности Общества является предоставление пользователю недр в аренду объектов недвижимости, а также машин и оборудования, относящихся к средствам обеспечения его добычной деятельности. Передаваемое в аренду недвижимое имущество находится в местах осуществления пользователем недр добычи углеводородов и является необходимым для такой деятельности. Расположение и характер указанного имущества делает оказываемые Обществом услуги в основном зависимыми от состояния нефтяной отрасли России и положения в ней группы Общества.

Нефтяные компании России в отчетном году продолжают осуществлять свою деятельность в условиях санкционного давления, введения эмбарго на поставки в страны ЕС и ценовых «потолков». Статистические данные о добыче в настоящее время не доступны. Правительство Российской Федерации распоряжением от 26 апреля 2023 года №1074-р приостановило публикацию статистических данных по добыче в России углеводородного сырья в целом по отрасли. Соответствующее распоряжение опубликовано на официальном интернет-портале правовой информации. Указанным документом до 1 апреля 2025 года приостанавливается предоставление и распространение официальной статистической информации в отношении ряда видов продукции и видов экономической деятельности.

Общество входит в вертикально-интегрированную группу ПАО НК «РуссНефть» (Компания), которая по уровню добычи входит в десятку крупнейших нефтегазовых компаний страны. Компания владеет сбалансированным портфелем добывающих активов в ключевых нефтегазоносных регионах России - в Поволжье, Западной и Центральной Сибири. Портфель активов включает в себя как зрелые месторождения со стабильным уровнем добычи, так и активы на ранней стадии разработки со значительным потенциалом роста.

Общество занимает устойчивое положение в группе Компании.

Основными факторами, оказывающими влияние на деятельность Общества и определяющими его финансовый результат, являются:

- стабильная работа предприятий группы Компании;
- гарантированность реализации услуг аренды;
- наличие имущества в собственности Общества;
- уровень инфляции.

Все имущество, передаваемое Обществом в аренду, принадлежит ему на правах собственности. Специфика предоставляемого Обществом в аренду имущества обеспечивает ему отсутствие конкуренции.

ПАО «Саратовнефтегаз» оценивает достигнутые фактические показатели в отчетном году приемлемыми относительно запланированных. Результаты деятельности Общества в целом соответствуют тенденциям развития отрасли и оцениваются как удовлетворительные.

## **3. Перспективы развития Общества.**

Общество в отчетном периоде осуществляло предоставление в аренду имущества, используемого в процессе добычи углеводородов. В 2025 году Общество изменение данного вида основной деятельности не планирует.

В рамках осуществления основной деятельности Общество относит к числу приоритетных для себя следующие направления деятельности:

- повышение эффективности управления имуществом в целях обеспечения роста его доходности;

- совершенствование системы учета имущества, его реконструкции и модернизации в целях оперативного вовлечения в хозяйственный оборот;
- внедрение автоматизации процессов учета имущества.

#### 4. Результаты развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в отчетном году.

В отчетном периоде основным видом деятельности Общества было оказание услуг по аренде имущества. Предметом передаваемого в аренду имущества являлись объекты недвижимости, машины и оборудование, относящиеся к средствам обеспечения нефтедобычной деятельности. Важным фактором является не только специфика применения вышеуказанного имущества, но и то, что его место расположения соответствует местам осуществления арендаторами деятельности по добыче углеводородов.

##### 4.1. Основные производственные подразделения Общества.

Финансово-хозяйственная деятельность обеспечивается производственными подразделениями, входящими в состав предприятия в соответствии со следующей организационной структурой ПАО «Саратовнефтегаз»:

- Аппарат управления;
- Производственный участок;
- Отдел по техническому содержанию зданий;
- Участок общественного питания;
- Автотранспортный участок;
- Участок по охране объектов в Республике Калмыкия;
- Склад Правобережного участка;
- Склад Заволжского участка.

##### 4.2. Персонал.

Списочная численность работников на конец отчетного периода составила - 74 человека.

№ п/п	Показатель	Ед. Изм.	Отчетный год
			Факт
1.	Среднесписочная численность.	чел.	81
2.	Фонд оплаты труда без отчислений	тыс. руб.	36 361
3.	Средняя зарплата работников (без топ-менеджеров и доплат за вахтовый метод работы)	руб.	33 519

Фонд заработной платы по Обществу за 2024 год составил 36 361 тыс. рублей.  
Среднемесячная зарплата 1 работника списочного состава за 2024 год - 33 519 рублей.

##### 4.3. Реализация.

№	Показатели	Ед. изм.	2023	2024
1.	Выручка от продажи работ, услуг	Млн.руб	916,510	506,884
2.	Прибыль (убыток) от реализации	Млн.руб	104,272	31,846

За отчетный период выручка от реализации работ, услуг без налогов и платежей составила – 506,884 млн рублей, в том числе:

- от сдачи имущества в аренду – 471,421 млн. рублей;
- от оказания прочих услуг – 32,043 млн. рублей;

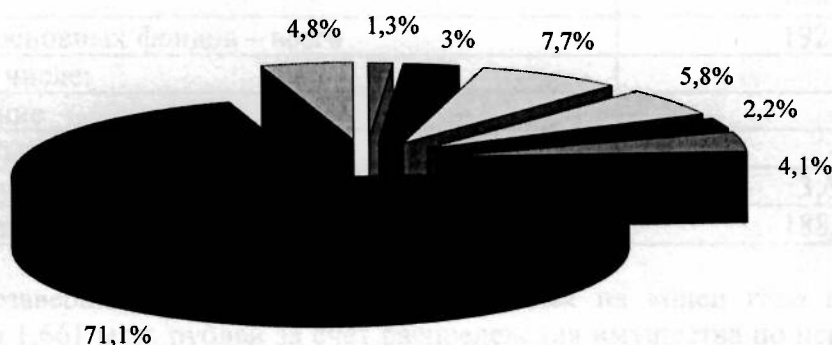


- от прочей реализации – 3,420 млн. рублей.
- Прибыль от реализации всех видов работ и услуг составила - **31,846** млн. рублей.

#### Структура прибыли от реализации.

	Показатель	Отчетный год тыс. руб.
1.	Выручка от реализации работ, услуг	608 260
2.	НДС	101 376
3.	Выручка от реализации без налогов	506 884
4.	Себестоимость реализации продукции	475 038
5.	Прибыль (убыток) от реализации всего:	31 846

#### Структура себестоимости проданных товаров, работ, услуг ПАО "Саратовнефтегаз" за 2024 год



■ Вспом. материалы, топливо (1,3%)	■ Энергия (3%)
□ Расходы на персонал (7,7%)	□ Услуги (5,8%)
■ Прочие расходы (2,2%)	■ Управленческие расходы (4,1%)
■ Амортизация (71,1%)	□ Налоги (4,8%)

#### 4.4. Информация об объеме каждого из использованных Обществом видов энергетических ресурсов.

Для работы Общества в 2024 году были использованы энергетические ресурсы:

Наименование	Ед.изм.	2024 факт
<b>1. Электроэнергия</b>	тыс.руб.	<b>10 397</b>
Потребление электроэнергии	тыс кВт*ч	1 431,4
<b>2. Теплоэнергия</b>	тыс.руб.	<b>4 842</b>
Потребление теплоэнергии	Гкал	2 335,0

Другие виды энергоресурсов Обществом не использовались.

#### 4.5. Инвестиционная политика.

Суммарные капитальные вложения за отчетный период составили 194,231 млн. рублей.

№ п/п	Показатели	Отчетный год млн. руб.
1.	Капитальные вложения, без НДС	194,231
	В том числе:	
2.	бурение эксплуатационное	-
3.	промышленное строительство	-
4.	оборудование	3,697
5.	бурение разведочное	-
6.	прочие	190,534

Введено основных фондов за 2024 год на сумму 192,569 млн. рублей.

№ п/п	Показатели	Отчетный год млн. руб.
1.	Ввод основных фондов – всего	192,569
	В том числе:	
2.	бурение	-
3.	промышленное строительство	-
4.	оборудование	3,697
5.	прочие	188,872

Объем незавершенного производства увеличился на конец года по отношению к предыдущему на 1,661 млн. рублей за счет распределения имущества по передаточному акту в результате ликвидации дочерней организации ООО «РедОйл».

#### Незавершенное производство

млн. руб.			
№ п/п	Показатели	Предыдущий 2023 год	Отчетный 2024 год
1.	Капитальные вложения	28,113	29,774
	В том числе:		
2.	бурение	4,512	6,173
3.	промышленное строительство	14,437	14,437
4.	оборудование	43,509	43,509
5.	непромышленное строительство	0	0
6.	прочие	0	0
7.	Обесценение оборудования	-30,096	-30,096
8.	Расходы по обесцененным объектам	-4,249	-4,249

#### 4.6. Финансовое положение Общества.

В целом финансовое положение Общества за отчетный 2024 год оценивается как устойчивое.

##### 4.6.1. Показатели финансово-хозяйственной деятельности.

##### Характеристика основных средств.

№ п/п	Показатели	Предыдущий 2023 год	Отчетный 2024 год
1.	Доля активной части основных средств	10,4 %	2,2 %
2.	Коэффициент износа	0,92	0,93
3.	Коэффициент обновления основных средств	0,009	0,014
4.	Коэффициент выбытия основных средств	0,003	0,12

#### Показатели финансового состояния.

№ п/п	Показатели	Предыдущий 2023 год	Отчетный 2024 год
1.	Рентабельность продаж (%) от выручки	11,4	6,3
2.	Рентабельность собственного капитала (%)	0,47	0,21
3.	Доля собственных средств (%)	81,05	91,44
4.	Коэффициент текущей ликвидности	12,37	96,14
5.	Коэффициент быстрой ликвидности	13,18	188,01

#### Показатели оценки деловой активности.

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	Предыдущий 2023 год	Отчетный 2024 год
1.	Выручка от реализации	Тыс. руб.	916 510	506 884
2.	Чистая прибыль	Тыс. руб.	92 190	36 019
3.	Фондоотдача основных средств	Коэфф.	0,36	0,51
4.	Оборачиваемость средств в расчетах	Дни	7 379	12 702
5.	Оборачиваемость производств. запасов	Дни	18	31
6.	Оборачиваемость собственного капитала	Коэфф.	0,05	0,03

#### 4.6.2. Динамика структуры и источников образования капитала.

Общество имеет сложившуюся структуру активов и источников средств, с устоявшимися тенденциями их изменения.

#### Анализ финансового состояния за 2024 год.

Основную часть актива баланса занимают оборотные активы (94,0% от общей стоимости активов Общества), их стоимость на конец 2024 года составила 17 682 513 тыс. рублей. За отчетный период стоимость оборотных активов снизилась на 18,1% (-3 895 726 тыс. рублей). Снижение стоимости оборотных активов в основном связано с выбытием «финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)» (- 2 984 064 тыс. рублей) в связи с ликвидацией дочерних организаций АО «Саратов-Бурение», ООО «РедОйл» и ООО «Нефтебытсервис», уменьшением «дебиторской задолженности» (- 890 663 тыс. рублей).

На конец отчетного периода доля внеоборотных активов (6,0% от общей стоимости активов Общества) уменьшилась на 1 570 053 тыс. рублей (-58,3%), в основном за счет снижения по статьям «Основные средства» (реализация и выбытие объектов основных средств, амортизационные отчисления, снижение величины резерва на ликвидацию основных средств и восстановление нарушенных земель) и «Прочие внеоборотные активы» (снижение резерва предстоящих расходов на восстановление площади нарушенных земель, находящихся в аренде).

В пассиве наибольшую долю занимает раздел «Капитал и резервы» - 91,4% от валюты баланса или 17 194 349 тыс. рублей. Снижение «Капитала и резервов» за 2024 год на

2 475 313 тыс. рублей объясняется начислением дивидендов за иной период (нераспределенная прибыль 2012 года) на сумму 2 500 019 тыс. рублей.

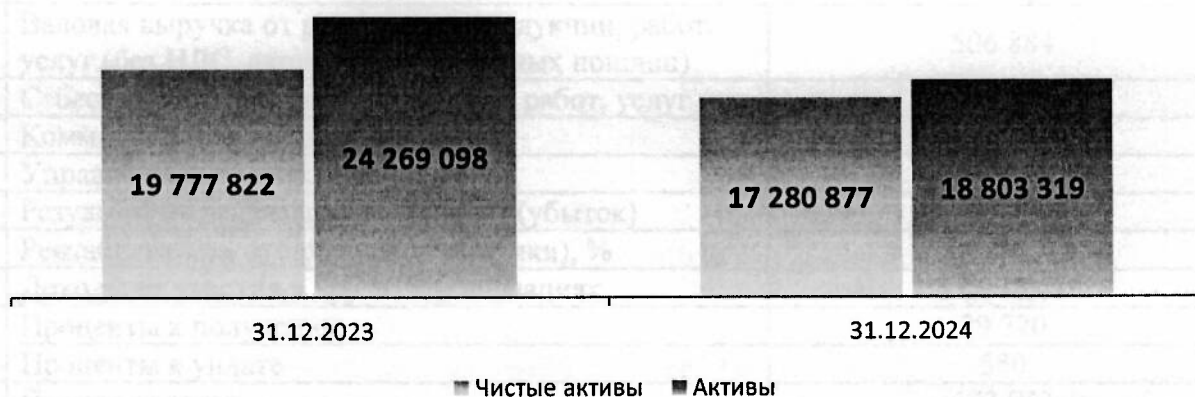
За отчетный период наблюдалось снижение долгосрочных обязательств на 1 430 194 тыс. рублей и на конец года их размер составил 1 425 054 тыс. рублей. Основная причина снижения – уменьшение величины резерва предстоящих расходов на ликвидацию нефтедобывающих основных средств и восстановление нарушенных земель.

Деятельность Общества за анализируемый период была прибыльной, чистая прибыль составила 36 019 тыс. рублей.

Таким образом, по состоянию на 31.12.2024 финансовое состояние Общества можно охарактеризовать как стабильное. Валюта баланса составила 18 803 319 тыс. рублей.

#### 4.6.3. Чистые активы Общества.

Динамика стоимости чистых активов, тыс.руб.



Размер чистых активов в 2024 году по сравнению с 2023 годом снизился на 2 496 945 тыс. рублей.

#### Расчет величины чистых активов за 2024 год.

№ п/п	Показатели	Код стр. баланса	На (31.12.2023) (т.р.)	На (31.12.2024) (т.р.)	Изменение за период (т.р.)
<b>АКТИВЫ</b>					
1.	Нематериальные активы	1110	0	0	0
2.	Основные средства	1150	2 522 679	998 299	-1 524 380
3.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
4.	Финансовые вложения	1170	10	10	0
5.	Отложенные налоговые активы	1180	136 004	121 362	-14 642
6.	Прочие внеоборотные активы	1190	32 166	1 135	-31 031
7.	Запасы	1210	45 210	43 049	-2 161
8.	НДС по приобретенным ценностям	1220	0	0	0
9.	Дебиторская задолженность	1230	18 529 744	17 639 081	-890 663
10.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 984 064	0	-2 984 064
11.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 194	383	-18 811
12.	Прочие оборотные активы	1260	27	0	-27



13.	<b>Итого активы</b>		<b>24 269 098</b>	<b>18 803 319</b>	<b>-5 465 779</b>
14.	Долгосрочные заемные средства	1410	0	0	0
15.	Прочие долгосрочные обязательства	1420+ 1430+1450	2 855 248	1 425 054	-1 430 194
16.	Краткосрочные заемные средства	1510	0	0	0
17.	Кредиторская задолженность	1520	1 630 337	65 903	-1 564 434
18.	Оценочные обязательства	1540	2 661	3 564	903
19.	Прочие краткосрочные обязательства	1550	3 030	27 921	24 891
20.	<b>Итого пассивы, исключаемые из стоимости активов</b>		<b>4 491 276</b>	<b>1 522 442</b>	<b>-2 968 834</b>
21.	<b>Стоимость чистых активов</b>		<b>19 777 822</b>	<b>17 280 877</b>	<b>-2 496 945</b>

#### 4.6.4. Результаты финансово-хозяйственной деятельности.

№ п/п	Показатели	Отчетный 2024 год тыс. руб
1.	Валовая выручка от реализации продукции, работ, услуг (без НДС, акцизов и таможенных пошлин)	506 884
2.	Себестоимость реализации товаров, работ, услуг	455 678
3.	Коммерческие расходы	0
4.	Управленческие расходы	19 360
5.	Результат от реализации – прибыль (убыток)	31 846
6.	Рентабельность от продаж (от выручки), %	6,3
7.	Доходы от участия в других организациях	2 777 247
8.	Проценты к получению	29 770
9.	Проценты к уплате	580
10.	Прочие доходы	673 953
11.	Прочие расходы	3 474 879
12.	Прибыль отчетного периода (до налогообложения)	37 357
13.	Налог на прибыль, прочее	1 338
14.	Чистая прибыль отчетного периода	36 019

#### 4.6.5. Суммы уплаченных Обществом налогов и иных платежей и сборов в отчетном году.

Тыс.руб.

Показатели	Д-т на 01.01.24	К-т на 01.01.24	начислено	Оплачено и зачтено	Д-т на 31.12.24	К-т на 31.12.24
НДС	1	-44 697	141 966	165 386	0	-21 276
Налог на имущество	206	-314	22 331	17 045	100	-5 494
НДФЛ	0	-106	15 769	15 750	0	-125
Налог на прибыль	0	-14 573	1	14 574	0	0
Страховые взносы	1	-685	10 982	10 781	0	-885
Прочие	38	-310	3 931	3 365	0	-838
<b>ИТОГО*:</b>	<b>246</b>	<b>-60 685</b>	<b>194 980</b>	<b>226 901</b>	<b>100</b>	<b>-28 618</b>

\* с учетом пени, штрафных санкций, зачетов и возвратов

#### 5. Отчёт о выплате объявленных дивидендов по акциям Общества.

Годовым общим собранием акционеров ПАО «Саратовнефтегаз», состоявшимся 27.06.2024 (Протокол №50), принято решение о выплате дивидендов по итогам работы Общества за 2023 отчетный год в размере 9 222 713,28 рублей из расчета 11,16 рублей на одну привилегированную акцию Общества. Выплата дивидендов осуществлена владельцам привилегированных акций ПАО «Саратовнефтегаз», включенным в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, по состоянию на 16.07.2024, в денежной форме, в установленные сроки, почтовыми или банковскими переводами по реквизитам акционера.

Внеочередным общим собранием акционеров, состоявшимся 21.02.2024 (Протокол №49), принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям Общества из нераспределенной прибыли, полученной по итогам 2012 года, в размере 2 500 019 450,44 рублей из расчета 756,29 рублей на одну обыкновенную и одну привилегированную акцию Общества. Выплата дивидендов осуществлена владельцам обыкновенных и привилегированных акций ПАО «Саратовнефтегаз», включенным в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, по состоянию на 04.03.2024, в денежной форме, в установленные сроки, почтовыми или банковскими переводами по реквизитам акционера.

Обязательство по перечислению дивидендов в пользу номинального держателя исполнено в полном объеме. Акционерам, включенным в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, в отношении которых имелись точные и необходимые адресные данные или банковские реквизиты, дивиденды выплачены полностью. В оставшейся части невостребованные дивиденды выплачиваются Обществом по мере поступления от акционеров необходимых сведений.

#### **6. Сведения об организации в Обществе управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита**

ПАО «Саратовнефтегаз» входит в состав группы ПАО НК «РуссНефть». Обществом в соответствии с общекорпоративной системой управления рисками систематически ведется работа по мониторингу, предупреждению и оценке рисков.

Принципы и подходы организации системы управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита определены Обществом в Политике управления рисками, Политике внутреннего аудита, а также в Положении о комитете по аудиту, утвержденных Советом директоров Общества.

Данные нормативные документы регламентируют цели и сферу деятельности, полномочия, права и обязанности, документирование деятельности и подотчетность, ключевые принципы и методы системы внутреннего контроля, управления рисками, с учетом особенностей организации, характера и масштабов осуществляемых операций, уровня и сочетания принимаемых Обществом рисков.

На дату окончания отчетного периода структуру органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, внутреннего контроля и управления рисками, а также внутреннего аудита, составляют:

- Комитет Совета директоров по аудиту,
- Специалист по внутреннему аудиту.

#### ***Комитет Совета директоров по аудиту***

В Обществе образован Комитет Совета директоров по аудиту в составе трех человек. Членами Комитета по аудиту Совета директоров избраны следующие лица:

- Романов Дмитрий Вячеславович (Председатель),
- Ключев Алексей Игоревич,
- Саморукова Елена Владиславовна.

(протоколы Совета директоров №771 от 30.06.2023, №792 от 08.07.2024):

Комитет по аудиту является консультативно-совещательным органом при Совете директоров Общества и создается в целях предварительной проработки вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров Общества по вопросам его компетенции в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, а также по иным вопросам, делегированным Комитету Советом директоров Общества. Решения Комитета носят рекомендательный характер для Совета директоров Общества.

Комитет подотчетен в своей деятельности Совету директоров Общества и ежегодно предоставляет Совету директоров Общества отчет о проделанной работе.

Комитет Совета директоров по аудиту осуществляет:

1. Контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчетности Общества.

а) анализ существенных положений учетной политики и отчетности Общества, включая анализ отражения в отчетности сложных и нетипичных операций, сделок со связанными сторонами и операций, для учета которых требуется выработка оценок и/или значительная доля субъективности при применении соответствующих российских стандартов бухгалтерского учета и другого действующего законодательства;

б) анализ совместно с руководством Общества и внешними аудиторами результатов аудита, включая рассмотрение трудностей при проведении аудита, правомерности существенных корректировок, сделанных по результатам внешнего аудита, правомерности применения допущения о непрерывности деятельности Общества, соблюдения требований действующего законодательства и стандартов аудита;

в) анализ годовой финансовой отчетности и соответствующих документов, подаваемых в регулирующие органы, с целью определения их полноты, непротиворечивости информации, и представления обоснованной и ясной оценки положения, показателей деятельности и перспектив Общества;

г) обеспечение понимания процесса подготовки руководством Общества промежуточной финансовой отчетности, а также характера и степени участия внутренних и внешних аудиторов;

д) анализ промежуточной финансовой отчетности совместно с руководством и внешними аудиторами до подачи в регулирующие органы с целью оценки полноты и непротиворечивости информации.

2. Контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе:

а) анализ и контроль адекватности, надежности и эффективности функционирования системы внутреннего контроля Общества, включая системы информационной и технологической безопасности;

б) оценку процедур, используемых Обществом для выявления основных рисков, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью Общества, и оценку соответствующих процедур контроля (включая процедуры контроля потерь и страхования рисков) с целью определения их надежности, достаточности и эффективности;

в) рассмотрение и анализ отчетов внутреннего и внешних аудиторов по оценке системы внутреннего контроля и бизнес рисков, существенных замечаний и рекомендаций, содержащихся в таких отчетах, а также рассмотрение ответов руководства Общества и действий, предпринятых для устранения замечаний;

г) рассмотрение совместно с руководством Общества, внутренним и внешними аудиторами любых случаев нарушения законодательства, мошенничества и существенных недостатков в процедурах внутреннего контроля и управления рисками;

3. Обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита:

а) анализ плана проведения внутреннего аудита и соответствующего бюджета (любых последующих изменений), а также проведенных мероприятий, основных замечаний, ответов



руководства Общества и результатов мероприятий, направленных на устранение выявленных недостатков;

б) рассмотрение политики Общества в области внутреннего аудита;

в) обеспечение устранения необоснованных ограничений деятельности Специалиста по внутреннему аудиту;

г) проведение регулярных встреч со Специалистом по внутреннему аудиту, для обсуждения любых вопросов, которые, по мнению Комитета или указанных сторон, требуют конфиденциального обсуждения;

д) анализ и оценка эффективности деятельности Специалиста по внутреннему аудиту;

е) предварительное утверждение аудиторских и сопутствующих аудиту услуг;

ж) оценку объема аудиторских процедур и методов проведения проверки, предложенных внешними аудиторами (в том числе, координацию мероприятий, осуществляемых внешними и внутренними аудиторами), с целью обеспечения эффективного покрытия всех основных бизнес рисков Общества;

з) анализ работы внешних аудиторов, предоставление рекомендаций Совету директоров относительно выбора, повторного назначения внешних аудиторов, или отказа от их услуг;

и) проверку и подтверждение независимости внешних аудиторов путем получения от аудиторов заявлений, касающихся взаимоотношений между аудиторами и Обществом;

к) изучение итоговых документов и основных наблюдений внешних аудиторов (например, письма руководству), и соответствующих ответов руководства;

л) рассмотрение аудиторского заключения, подтверждающего достоверность бухгалтерской отчетности Общества. Результаты рассмотрения заключения аудитора Общества, подготовленные Комитетом по аудиту, предоставляются в качестве материалов к годовому общему собранию акционеров Общества.

Все аудиторские и сопутствующие аудиту услуги, предоставляемые Обществу внешними аудиторами, подлежат предварительному утверждению Комитетом.

4. Контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц, а также иных нарушениях в деятельности Общества, а также контроль за реализацией мер, принятых исполнительными органами Общества в рамках такой системы.

5. Подготовка отчетов и предоставление информации акционерам:

а) предоставление Комитетом после каждого своего заседания Совету директоров отчета о работе Комитета, рассмотренных вопросах и выработанных рекомендациях;

б) обеспечение свободного обмена информацией между Специалистом по внутреннему аудиту, внешними аудиторами и Советом директоров;

в) рассмотрение других отчетов, публикуемых Обществом, и относящихся к сфере компетенции Комитета.

6. Прочие функции, в том числе:

а) осуществление других действий, связанных с настоящим Положением, по поручению Совета директоров;

б) организация и надзор за ходом особых расследований по мере необходимости;

в) ежегодная проверка и оценка достаточности требований данного Положения. Вынесение предложенных изменений на утверждение Советом директоров;

г) ежегодное подтверждение исполнения обязанностей, приведенных в данном Положении;

д) ежегодная оценка работы Комитета и его членов;

е) анализ эффективности системы контроля за соблюдением требований законодательства и нормативных актов, результатов внутренних расследований и последующих мер, предпринятых руководством Общества (включая меры дисциплинарного



воздействия) в отношении случаев мошенничества и несоблюдения законодательства и нормативных требований;

ж) анализ замечаний, подготовленных по результатам проверок регулирующих органов и наблюдений аудиторов;

з) получение оперативной информации от руководства и юридических консультантов Общества по вопросам соблюдения законодательства.

В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и рекомендациями Кодекса корпоративного управления (Письмо Банка России от 10.04.2014 №06-52/2463) Обществом создана система управления рисками и внутреннего контроля (СУР и ВК). Принципы и подходы организации СУР и ВК определены Обществом в Политике о системе внутреннего контроля Открытого акционерного общества «Саратовнефтегаз» и Политике управления рисками Открытого акционерного общества «Саратовнефтегаз», утвержденных Советом директоров ОАО «Саратовнефтегаз» 21.05.2019 года (протокол №662 от 22.05.2019).

Основными целями СУР и ВК являются:

- эффективное функционирование Общества для защиты прав и законных интересов акционеров и инвесторов, и обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных целей;

- создание постоянно и непрерывно действующей системы управления рисками, сопровождающими бизнес-деятельность Общества и оказывающими на нее значимое воздействие, а также воздействие на риски с целью минимизации возможного ущерба, обеспечение операционной и финансовой устойчивости Общества в предполагаемых неблагоприятных условиях его деятельности;

- обеспечение постоянного объективного и справедливого представления о текущем состоянии и перспективах Общества;

- соблюдение требований применимого законодательства для непрерывной деятельности Общества;

- создание контрольных процедур для подготовки финансовой отчетности Общества.

В Обществе отсутствует отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю. Система управления рисками и внутреннего контроля реализуется силами всех должностных лиц и работников Общества.

### **Внутренний аудит**

Внутренний аудит в Обществе осуществляет Специалист по внутреннему аудиту.

Основными задачами Специалиста по внутреннему аудиту являются:

1. Осуществление систематической независимой оценки надежности и эффективности СУР и ВК в Обществе.

2. Подготовка программ внутренней аудиторской проверки.

3. Идентификация и оценка рисков объекта внутреннего аудита (бизнес-процесса, проекта, программы, подразделения).

4. Проведение процедур внутреннего аудита и сбор аудиторских доказательств.

5. Анализ и оценка объекта внутреннего аудита в соответствии с целью внутренней аудиторской проверки и целью вида профессиональной деятельности.

6. Предложение способов снижения рисков объекта внутреннего аудита (бизнес-процесса, проекта, программы, подразделения).

7. Подготовка отчета по результатам выполнения внутренней аудиторской проверки, основанного на достаточном объеме надежной, относящейся к делу полезной информации.

8. Разработка рекомендации для генерального директора Общества для принятия решений, направленных на достижение целей Общества.

9. Внедрение рекомендаций по устранению недостатков, выявленных в ходе

аудиторских проверок.

Внутренний аудитор осуществляет следующие функции:

1.1. В области оценки эффективности системы внутреннего контроля:

1) проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Общества, проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;

2) проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Общества соответствуют поставленным целям;

3) определение адекватности критериев, установленных исполнительными органами для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;

4) выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Обществу достичь поставленных целей;

5) оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Обществом на всех уровнях управления;

6) проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;

7) проверку обеспечения сохранности активов;

8) проверку соблюдения требований законодательства, Устава и внутренних документов Общества.

1.2. В области оценки эффективности системы управления рисками:

1) проверку достаточности и состоятельности элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);

2) проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях его управления;

3) проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;

4) проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).

1.3. В области оценки корпоративного управления:

1) проверка уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;

2) проверка обеспечения прав акционеров и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;

3) проверка процедур раскрытия информации о деятельности Общества и подконтрольных организаций.

Сферой деятельности внутреннего аудита являются проверки всех направлений деятельности Общества. Внутренний аудитор Общества может быть уполномочен Советом директоров Общества проводить аудит подконтрольных Обществу организаций. Проверки (порядок проведения проверок) указанных объектов аудита осуществляется по согласованию с их руководством. При проведении проверок в подконтрольных организациях, порядок проведения и объем проверок предварительно должен быть согласован с исполнительным органом подконтрольной организации.

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) не предусмотрено Уставом.

## **7. Корпоративное управление Обществом**

Размещенные Обществом акции процедуру листинга не проходили и к организованным торгам не допущены. Одобренный на заседании Правительства Российской Федерации и рекомендованный Банком России к применению эмитентами, чьи ценные бумаги допущены к организованным торгам, Кодекс корпоративного управления к Обществу не применяется.

Вместе с тем, многие основополагающие принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления, нашли отражение в Уставе и внутренних документах Общества.

В своей деятельности Общество выстраивает систему корпоративного управления на основе требований Российского законодательства, рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России (Письмо от 10.04.2014 № 06-52/2463), а также принципов открытости и прозрачности. Система корпоративного управления стабильна и включает все основные элементы, присущие публичным акционерным обществам.

Общество обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права в управлении Обществом.

Основные принципы управления Обществом:

- безусловное соблюдение интересов и защита прав акционеров;
- обеспечение информационной прозрачности Общества;
- последовательность и коллегиальность в принятии решений;
- противодействие вовлечению в коррупционную деятельность;
- соблюдение этических норм поведения.

Совершение существенных корпоративных действий сопровождается максимальной открытостью и прозрачностью, в частности, оперативным раскрытием в установленном порядке фактов о совершении Обществом крупных сделок, сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, существенных для Общества сделок, а также отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг, годового отчета, бухгалтерской отчетности.

В числе ключевых мероприятий по совершенствованию корпоративного управления Обществом на ближайший период можно выделить следующие:

- актуализация ряда внутренних документов с учетом изменений в Российском законодательстве и Уставе Общества;
- повышение информационной прозрачности и уровня организации корпоративных процедур;
- привлечение сторонней организации для осуществления внутреннего аудита, независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также практики корпоративного управления.

### **7.1. Общее собрание акционеров**

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Общим собранием акционеров принимаются решения по основным вопросам деятельности Общества.

Порядок подготовки, созыва и проведения годовых и внеочередных Общих собраний акционеров определен Положением об Общем собрании акционеров ПАО «Саратовнефтегаз», утвержденным Общим собранием акционеров Общества 22.09.2020. Процедура проведения Общего собрания акционеров обеспечивает равную возможность участия всех акционеров Общества в собрании.

На Общем собрании акционеров по каждому вопросу повестки дня акционерам предлагается для голосования отдельный проект решения. Бюллетени для голосования на Общем собрании акционеров предоставляют акционерам возможность выразить свое мнение



относительно вопроса повестки дня и отдать свой голос за или против предлагаемого проекта решения либо воздержаться от голосования.

В 2024 году проведено Годовое общее собрание акционеров – 27.06.2024 (в форме голосования) с повесткой дня:

1. Об утверждении годового отчета ПАО «Саратовнефтегаз» за 2023 год.
2. Об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Саратовнефтегаз» за 2023 год.
3. О распределении прибыли ПАО «Саратовнефтегаз», в том числе выплате дивидендов, по результатам 2023 отчетного года.
4. Об избрании членов Совета директоров ПАО «Саратовнефтегаз».
5. О назначении аудиторской организации по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Саратовнефтегаз» на 2024 год.
6. О согласии на заключение крупной сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.

## 7.2. Совет директоров Общества.

Совет директоров осуществляет стратегическое руководство работой Общества, определяет приоритетные направления деятельности и устанавливает долгосрочные векторы развития Общества.

Совет директоров играет основную роль в формировании и развитии системы корпоративного управления, обеспечивает защиту и реализацию прав акционеров, осуществляет контроль за деятельностью исполнительных органов Общества.

Компетенция Совета директоров определена в Уставе Общества и разграничена с компетенцией единоличного исполнительного органа, осуществляющего руководство текущей деятельностью Общества

- Совет директоров Общества, избранный на Годовом общем собрании акционеров 20 июня 2023 года:

№	ФИО	Краткие биографические данные (год рождения, образование, основное место работы)	Доля участия лица в уставном капитале Общества, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %	Информация о сделках по приобретению (отчуждению) лицом акций Общества
1	Толочек Евгений Викторович	Год рождения: 1975 Образование: высшее, Самарский ГТУ, специальность - «Разработка и эксплуатация нефтяных и газовых месторождений», квалификация – горный инженер Место работы: Президент ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались
2	Романов Дмитрий Вячеславович	Год рождения: 1963 Образование: высшее; Московский институт народного хозяйства им. Г.В. Плеханова, экономист, Экономист по специальности «экономическая промышленность», Кандидат	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались



		экономических наук, Место работы: Вице-президент по корпоративным отношениям ПАО НК «РуссНефть»			
3	Бутенко Максим Валерьевич	Год рождения: 1977 Образование: высшее; РГУ нефти и газа имени И.М. Губкина, Специальность – разработка и эксплуатация нефтяных и газовых месторождений, Квалификация – инженер. Основное место работы: Заместитель директора Департамента добычи нефти и газа ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались
4	Клюев Алексей Игоревич	Год рождения: 1981 Образование: высшее, Государственный университет управления, экономист- математик; Основное место работы: Директор Департамента экономики, бюджетирования и экономического анализа ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались
5	Пищюра Евгений Владимирович	Год рождения: 1976 Образование: высшее, Томский Политехнический Университет, горный инженер – геолог; Основное место работы: Вице-президент по геологии и разработке ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались
6	Саморукова Елена Владиславовна	Год рождения: 1963 Образование: высшее, Московский государственный Университет им. М.В. Ломоносова (МГУ), Институт современного Бизнеса; Основное место работы: Директор Департамента налоговой политики ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались
7	Сергеева Елена Александровна	Год рождения: 1983 Образование: высшее; Место работы: Начальник Управления внутреннего аудита ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались

- Совет директоров Общества, избранный на Годовом общем собрании акционеров  
27 июня 2024 года:

№	ФИО	Краткие биографические данные	Доля участия лица в уставном капитале Общества, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %	Информация о сделках по приобретению (отчуждению) лицом акций Общества
1	Малышев Александр Сергеевич	Год рождения: 1971 Образование: высшее, Томский политехнический университет, специальность - «Разработка и эксплуатация нефтяных и газовых месторождений», квалификация – горный инженер Место работы: Старший вице-президент ПАО НК «РуссНефть» по добыче и геологии	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались
2	Романов Дмитрий Вячеславович	Год рождения: 1963 Образование: высшее; Московский институт народного хозяйства им. Г.В. Плеханова, экономист, Экономист по специальности «экономическая промышленность», Кандидат экономических наук, Место работы: Вице-президент по корпоративным отношениям ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались
3	Бутенко Максим Валерьевич	Год рождения: 1977 Образование: высшее; РГУ нефти и газа имени И.М. Губкина Специальность – разработка и эксплуатация нефтяных и газовых месторождений, Квалификация – инженер. Основное место работы: Заместитель директора Департамента добычи нефти и газа ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались
4	Клюев Алексей Игоревич	Год рождения: 1981 Образование: высшее; Государственный университет управления, экономист-математик. Место работы: Директор Департамента экономики, бюджетирования и экономического анализа ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались
5	Пицюра Евгений Владимирович	Год рождения: 1976 Образование: высшее, Томский Политехнический Университет, горный инженер – геолог; Основное место работы: Вице-президент по геологии и	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались

		разработке ПАО НК «РуссНефть»			
6	Саморукова Елена Владиславовна	Год рождения: 1963 Образование: высшее, Московский государственный Университет им. М.В. Ломоносова (МГУ), Институт современного Бизнеса; Основное место работы: Директор Департамента налоговой политики ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались
7	Сергеева Елена Александровна	Год рождения: 1983 Образование: высшее; Место работы: Начальник Управления внутреннего аудита ПАО НК «РуссНефть»	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались

В соответствии с Положением «О Совете директоров», утвержденным Годовым общим собранием акционеров 22.09.2020, по решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества и расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров. Размеры компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров Общества.

#### 7.2.1. Политика Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членам Совета директоров Общества

Уставом Общества, его внутренними документами, решениями органов управления политика Общества в области вознаграждений и (или) компенсаций расходов членам Совета директоров не утверждалась.

В течение 2024 года какие-либо вознаграждения или компенсации расходов членам Совета директоров Общества не выплачивались, соответствующие решения органами управления Общества не принимались.

Соглашения относительно выплат членам Совета директоров Общества вознаграждений в текущем финансовом году отсутствуют.

### 8. Исполнительные органы Общества

#### 8.1. Генеральный директор

№	Ф.И.О	Должности, занимаемые в Обществе и органах управления иных организаций, краткие биографические данные	Доля участия лица в Уставном капитале Общества, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %	Информация о сделках по приобретению (отчуждению) лицом акций Общества.
1	Девяткин Михаил Петрович	Год рождения - 1977, Образование: высшее Место работы: <ul style="list-style-type: none"> <li>ПАО «Саратовнефтегаз», Генеральный директор по совместительству (с 03.02.2023 по 02.02.2026, Протокол Совета директоров №760 от 30.01.2023);</li> <li>АО «Саратов-Бурение»,</li> </ul>	Не владеет	Не владеет	Сделки не совершались

		<p>Председатель ликвидационной комиссии (решение акционера №197 от 17.10.2023) по 21.02.2024.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ООО «РедОйл», Председатель ликвидационной комиссии (решения участника №98,99 от 17.10.2023) по 14.03.2024.</li> <li>• Директор Саратовского Филиала ПАО НК «РуссНефть» (основное место работы)</li> </ul>			
--	--	--	--	--	--

**8.2. Коллегиальный исполнительный орган уставом не предусмотрен.**

**Генеральный директор  
Общества**

**Главный бухгалтер  
Общества**  
(по доверенности № 85 от 26.12.24)



**Девяткин М.П.**

**Астафьева В.В.**



Прошито, пронумеровано  
на 20 (двадцати) листах

Генеральный директор ПАО «Саратовнефтегаз»

М.П. Девяткин

