«УРАЛЬСКИЙ СОЮЗ»

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Тел./факс:
(495) 232-0204/0875
www.uralsoyuz.ru

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз». 109004, г. Москва, Большой Факельный пер., д.3, офис 145, ИНН 7705040076, ОГРН 1027700302310. Является членом СРО ААС. Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006017820.
Генеральный директор – Миронов Александр Сергеевич, квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № 01-000578 от 19 марта 2012 года без ограничения срока действия. ОРНЗ - 21706017287 в СРО ААС.

Аудиторское заключение

АО «Аудиторская фирма «Уральский союз»

по бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО "МОСГОРСВЕТ"

за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

№ 169 от «30» марта 2023 года

Москва

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества
«Мосгорсвет»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Мосгорсвет» (ОГРН 1057746902960), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Мосгорсвет» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА).

Наша ответственность согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел 13 «Информация о непрерывности деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества «Мосгорсвет» за 2022 год, в котором указано, что по состоянию на 31.12.2022 года Акционерного общества «Мосгорсвет» имеет ряд отрицательных показателей хозяйственной деятельности:

- коэффициент автономии имеет низкое значение (0,28);
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами ниже нормы (-0,01);
- коэффициент текущей (общей) ликвидности ниже нормального значения;
- ниже принятой нормы коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности;
- низкая рентабельность активов (0,9% за рассматриваемый период);
- отрицательная динамика изменения собственного капитала относительно общего изменения активов (сальдо баланса) организации;

- не соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.

- коэффициент покрытия инвестиций значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала Акционерного общества «Мосгорсвет» составляет 44% (нормальное значение: 70% и более);

- неустойчивое финансовое положение по величине собственных оборотных средств.

Как отмечается в разделе 13 «Информация о непрерывности деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества «Мосгорсвет» за 2022 год, эта ситуация указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Акционерного общества «Мосгорсвет» продолжать непрерывно свою деятельность.

Планы руководства Акционерного общества «Мосгорсвет» по решению сложившейся ситуации также раскрыты в разделе 13 «Информация о непрерывности деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита — это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Обесценение дебиторской задолженности

Акционерное общество «Мосгорсвет» имеет существенные остатки дебиторской задолженности и созданного резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2022 года. По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из значимых для нашего аудита, а также в связи с тем, что оценка руководством возможности возмещения сомнительной задолженности основана на определенных суждениях и допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности дебиторов Акционерного общества «Мосгорсвет».

Сведения о дебиторской задолженности Акционерного общества «Мосгорсвет» представлены в пунктах 4.11, 5.2.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенной руководством Акционерного общества «Мосгорсвет» оценки обесценения дебиторской задолженности включали:

- оценку адекватности методики по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва по сомнительным долгам;

- проверку анализа вероятности погашения задолженности, проведенного руководством, с учетом платежеспособности контрагентов, последующей оплаты после отчетной даты, наличие обеспечений и прочих факторов, рассматриваемых руководством.

Мы также проверили раскрытие информации об обесценении дебиторской задолженности в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, подготовленных Акционерным обществом «Мосгорсвет».

Учет операций по объектам аренды

Акционерное общество «Мосгорсвет» в соответствии с ФСБУ 25/2018 на 31 декабря 2021г. отразило право пользования активами и прочие долгосрочные обязательства (обязательства по аренде) на общую сумму 31 147 тыс. руб. Право пользования было сформировано по долгосрочным договорам аренды, заключенным ООО АЛЬЯНС и ГУП МОССВЕТ в отношении объектов недвижимого имущества.

Операции с арендованными объектами являются одними из наиболее значимых для нашего аудита вопроса, в связи с существенной величиной за 2022 год. Аудит операций с арендованными объектами требует значительных затрат времени аудиторской группы и является областью повышенного внимания аудитора. Принимая это во внимание учет хозяйственных операций с арендованными объектами стал ключевым вопросом в области аудита.

Сведения о хозяйственных операциях с арендованными объектами представлены в пунктах 5.2.4 и 11 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерное общество «Мосгорсвет» за 2022 год.

Мы выполнили следующие аудиторские процедуры в отношении данного ключевого вопроса:

Мы оценили последовательность применения учетной политики в области признания хозяйственных операций с арендованными объектами

Мы оценили хозяйственные операции Акционерное общество «Мосгорсвет» с арендованными объектами на соответствие нормативным документам по бухгалтерскому учету и информации отраженной в первичных документах.

Мы также проанализировали информацию в отношении хозяйственных операций с арендованными объектами, раскрытую в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наши аудиторские процедуры в отношении риска существенного искажения хозяйственных операций с арендованными объектами, в частности, включали: оценку средств контроля, оценку риска существенного искажения в следствии недобросовестных действий или ошибок, а также процедуры проверки по существу в отношении операций по поступлению и выбытию.

По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении хозяйственных операций с арендованными объектами приемлемой.

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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 аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

А.С. Миронов
Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706017287)

_____

Аудиторская организация:
Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз»
109004, г. Москва, Большой Факельный пер., дом 3, оф. 145
ОРНЗ 12006017820

«30» марта 2023 года

ПОЛУЧЕНО _____

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное Общество "Мосгорсвет"**	по ОКПО	05216880		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7703551276		
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличное акционерное общество** / **Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
119019, Москва г, Никитский б-р, д. № 9, пом. I ком. 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "Аудиорская фирма "Уральский союз"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7705040076
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027700302310

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	39 305	42 483	9 517
	в том числе:				
5200	Основные средства в организации	11501	12 493	11 336	9 517
5207	Права пользования активами	11502	26 812	31 147	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
5.2	Отложенные налоговые активы	1180	12 813	11 807	12 119
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	3	7
	Итого по разделу I	1100	52 118	54 293	21 643
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	30 696	33 511	32 199
	в том числе:				
5401	Материалы	12101	29 805	29 488	28 227
5402	Товары	12102	891	-	3
5402	Готовая продукция	12103	-	955	900
5405	Основное производство	12104	-	3 068	3 068
	Полуфабрикаты собственного производства	12105	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	73	-
5500	Дебиторская задолженность	1230	54 375	36 182	34 305

5510	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 347	1 801	2 559
5511	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	46 043	30 868	29 689
5513	Расчеты по налогам и сборам	12303	4 842	1 374	711
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	394	792
5513	Расчеты с подотчетными лицами	12305	69	65	60
5513	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	1 852	685	289
5514	Расходы будущих периодов	12307	222	995	205
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	39 191	23 201	39 892
5.2.	Прочие оборотные активы	1260	1 895	1 208	-
	Итого по разделу II	1200	126 158	94 176	106 396
	БАЛАНС	1600	178 275	148 468	128 039

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.4.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	35 446	35 446	35 446
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
5.2.	Резервный капитал	1360	1 772	1 772	1 772
10	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 143	12 757	6 051
	Итого по разделу III	1300	50 361	49 975	43 270
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.2	Отложенные налоговые обязательства	1420	41	35	56
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.2	Прочие обязательства	1450	27 187	30 947	2 714
	в том числе: Доходы будущих периодов, признанные в связи с субсидированием финаснирования капитальных затрат		997	1 496	2 714
	Итого по разделу IV	1400	27 228	30 982	2 770
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	90 232	57 974	73 817
5561	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	57 661	24 893	45 909
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	6 535	6 127
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	14 604	13 009	11 326
5563	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	5 957	4 595	3 109
5566	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	7 260	6 515	6 176
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	15	-
5566	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	4 750	2 412	1 170
5.2	Доходы будущих периодов	1530	76	129	1 735
5.2	Оценочные обязательства	1540	9 075	7 713	6 447
5.2	Прочие обязательства	1550	1 303	1 695	-
	Итого по разделу V	1500	100 686	67 511	81 999
	БАЛАНС	1700	178 275	148 468	128 039

Руководитель _____ (подпись) **Левый Владимир Владимирович** (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное Общество "Мосгорсвет"**	по ОКПО	05216880		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7703551276		
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличное акционерное общество** / **Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
9.0	Выручка	2110	467 024	311 051
9.0	Себестоимость продаж	2120	(415 369)	(268 313)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	51 655	42 738
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5.2	Управленческие расходы	2220	(43 195)	(40 805)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 460	1 933
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5.2	Проценты к получению	2320	83	-
5.2	Проценты к уплате	2330	(2 048)	-
5.2	Прочие доходы	2340	3 245	4 053
	в том числе: Доходы будущих периодов. призванные в связи с получением бюджетныхсредств	2341	498	1 218
5.2	Прочие расходы	2350	(7 523)	(3 153)
5.2	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 217	2 833
	Налог на прибыль	2410	(785)	(930)
5.2	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(1 785)	(639)
5.2	отложенный налог на прибыль	2412	1 000	(291)
	Прочее	2460	-	-
1.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 432	1 903

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	-	-
1.5	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 432	1 903
1.5	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Левый Владимир Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное Общество "Мосгорсвет"**	по ОКПО	05216880		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7703551276		
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличное акционерное общество** / **Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	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 2020 г.	3100	35 446	-	-	1 772	6 051	43 269
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	7 612	7 612
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 903	1 903
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	-	-	-	-	-	-
Корректировка ФСБУ 6	3217	-	-	-	-	5 709	5 709
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(905)	(905)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	X	X	(905)	(905)

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 2021 г.	3200	35 446	-	-	1 772	12 757	49 976
За 2022 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 432	1 432
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 432	1 432
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 047)	(1 047)
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 047)	(1 047)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	35 446	-	-	1 772	13 142	50 361

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	43 270	1 903	(906)	44 267
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	5 709	5 709
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	43 270	1 903	(4 803)	49 975
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6 051	1 903	(906)	7 048
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	5 709	5 709
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	6 051	1 903	4 803	12 757
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	50 437	50 104	45 005

Руководитель _____ Левый Владимир Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное Общество "Мосгорсвет"**	по ОКПО	05216880		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7703551276		
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличное акционерное общество** / **Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	458 665	311 129
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	458 430	310 114
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Прочие поступления	4114	-	1 015
прочие поступления	4119	235	-
Платежи - всего	4120	(425 604)	(326 944)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(209 746)	(128 789)
в связи с оплатой труда работников	4122	(198 664)	(192 100)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(5 593)	(1 560)
НДС	4125	-	(1 907)
прочие платежи	4129	(11 601)	(2 588)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	33 061	(15 815)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 993)	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 993)	-
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	(5 993)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(11 078)	(876)
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	(1 013)	(876)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(10 065)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(11 078)	(876)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	15 990	(16 691)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23 201	39 892
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	39 191	23 201
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Левый Владимир Владимирович** (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Левый Владимир Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	74 789	(32 306)	17 865	(6 149)	5 704	(20 598)	-	-	-	86 505	(47 200)
	5210	за 2021г.	43 675	(34 157)	31 146	(32)	28	(3 885)	-	-	5 709	74 789	(32 306)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	18	(18)	-	(18)	18	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	35 482	(24 956)	5 993	(4 031)	3 586	(4 036)	-	-	-	37 444	(25 407)
	5212	за 2021г.	35 482	(26 376)	-	-	-	(3 741)	-	-	5 161	35 482	(24 956)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	1 079	(1 010)	-	(783)	783	(35)	-	-	-	296	(261)
	5213	за 2021г.	1 079	(1 054)	-	-	-	(25)	-	-	69	1 079	(1 079)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2022г.	6 317	(5 663)	-	(1 007)	1 007	(277)	-	-	-	5 310	(4 933)
	5214	за 2021г.	6 350	(5 963)	-	(32)	28	161	-	-	390	6 317	(6 054)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	585	(519)	-	(310)	310	(33)	-	-	-	275	(242)
	5215	за 2021г.	585	(585)	-	-	-	-	-	-	66	585	(519)
Сооружения	5206	за 2022г.	162	(139)	-	-	-	(11)	-	-	-	162	(151)
	5216	за 2021г.	162	(162)	-	-	-	-	-	-	23	162	(139)
ППА	5207	за 2022г.	31 147	-	11 872	-	-	(16 206)	-	-	-	43 019	(16 206)
	5217	за 2021г.	-	-	31 146	-	-	-	-	-	-	31 147	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	17 865	-	(17 865)	-
	5250	за 2021г.	-	31 146	-	31 146	-
в том числе: ППА_. 1-ая Бородинская, д.19, стр. 2. (склад)	5241	за 2022г.	-	384	-	(384)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
ППА_Новохохловская 21, корп 2, стр 2	5242	за 2022г.	-	11 488	-	(11 488)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль "Дорожный мастер" на базе ГАЗ-2752 Р759НН799 VIN X895796T2N0EY5355	5243	за 2022г.	-	1 670	-	(1 670)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль "Дорожный мастер" на базе ГАЗ-2752 Р671НН799 VIN X895796T2N0EY5356	5244	за 2022г.	-	1 838	-	(1 838)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Специальный автомобиль "Автомастерская на базе грузового автомобиля, 27191Е" VIN XU527191ENZ000201	5245	за 2022г.	-	2 485	-	(2 485)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	28 108	28 278	28 512
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Левый Владимир Владимирович
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 _____ Левый Владимир Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	34 097	(586)	33 511	576 313	(577 427)	(1 710)	8	X	32 984	(2 288)	30 696
	5420	за 2021г.	32 918	(719)	32 100	377 994	(376 815)	(22)	156	X	34 097	(586)	33 511
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	29 973	(486)	29 487	69 836	(67 816)	(1 710)	8	99 070	31 993	(2 188)	29 805
	5421	за 2021г.	28 781	(554)	28 227	42 141	(40 949)	(22)	91	62 951	29 973	(486)	28 227
Готовая продукция	5402	за 2022г.	1 002	(100)	902	49	(61)	-	-	-	990	(100)	890
	5422	за 2021г.	1 012	(165)	847	23	(33)	-	65	-	1 002	(100)	902
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	3	-	-	13	(16)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	3 122	-	3 122	506 428	(509 550)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	3 122	-	3 122	335 816	(335 816)	-	-	-	3 122	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 _____ Левый Владимир Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	364	-	-	-	(364)	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	364	-	-	-	-	-	-	-	-	-	364	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	364	-	-	-	(364)	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	364	-	-	-	-	-	-	-	-	-	364	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	93 542	(57 724)	53 644	-	(34 771)	(192)	-	-	-	-	112 223	(57 848)
	5530	за 2021г.	91 625	(57 684)	519 390	-	(517 473)	-	-	-	-	-	93 542	(57 724)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	30 868	-	46 167	-	(30 868)	-	(124)	-	-	-	46 167	(124)
	5531	за 2021г.	29 688	-	373 806	-	(372 627)	-	-	-	-	-	30 868	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 801	-	1 318	-	(1 772)	-	-	-	-	-	1 347	-
	5532	за 2021г.	2 559	-	12 517	-	(13 275)	-	-	-	-	-	1 801	-
Прочая	5513	за 2022г.	59 878	(57 724)	5 802	-	(1 002)	(192)	-	-	-	-	64 487	(57 724)
	5533	за 2021г.	59 172	(57 684)	131 559	-	(130 813)	(40)	-	-	-	-	59 878	(57 724)
Расходы будущих периодов	5514	за 2022г.	995	-	356	-	(1 129)	-	-	-	X	X	222	-
	5534	за 2021г.	205	-	1 508	-	(718)	-	-	-	X	X	995	-
Итого	5500	за 2022г.	93 906	(57 724)	53 644	-	(35 135)	(192)	(124)	X	-	-	112 223	(57 848)
	5520	за 2021г.	91 989	(57 684)	519 390	-	(517 433)	(40)	-	X	-	-	93 906	(57 724)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	57 848	-	54 724	-	57 684	-
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	57 974	107 366	1 062	(75 979)	(192)	-	-	-	90 232
	5580	за 2021г.	73 817	411 803	-	(427 054)	(592)	-	-	-	57 974
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	24 893	57 587	-	(24 627)	(192)	-	-	-	57 661
	5581	за 2021г.	45 909	130 962	-	(151 386)	(592)	-	-	-	24 893
авансы полученные	5562	за 2022г.	6 535	-	-	(6 535)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	6 127	408	-	-	-	-	-	-	6 535
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	17 604	46 860	-	(43 903)	-	-	-	-	20 561
	5583	за 2021г.	14 435	128 051	-	(124 882)	-	-	-	-	17 604
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	8 942	2 919	1 062	(914)	-	-	-	-	12 010
	5586	за 2021г.	7 346	152 382	-	(150 786)	-	-	-	-	8 942
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	57 974	107 366	1 062	(75 979)	(192)	X	-	-	90 232
	5570	за 2021г.	73 817	411 803	-	(427 054)	(592)	X	-	-	57 974

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Левый Владимир Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	66 322	40 756
Расходы на оплату труда	5620	156 433	150 446
Отчисления на социальные нужды	5630	46 339	44 709
Амортизация	5640	20 598	3 885
Прочие затраты	5650	165 752	69 309
Итого по элементам	5660	455 444	309 105
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	3 120	13
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	458 564	309 118

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

Руководитель _____ Левый Владимир Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 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	7 713	14 300	(12 870)	(69)	9 075

Руководитель _____ Левый Владимир Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	2 151	17 496	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	16 839	1	1
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Левый Владимир Владимирович (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Левый Владимир Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Мосгорсвет» за 2022 год.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ:

1.1 Общая информация об Обществе.

Акционерное общество «Мосгорсвет» (АО «Мосгорсвет»), ИНН/КПП 7703551276/770301001.
Юридический адрес: 119019, город Москва, Бульвар Никитский, дом 9, пом.I, комн.1.
Государственный регистрационный номер: ОГРН 1057746902960.

Основной вид деятельности: выполнение подрядных работ по технической эксплуатации, текущему и капитальному ремонту установок наружного освещения территории ЦАО города Москвы. Код ОКВЭД 35.12.

АО "Мосгорсвет" создано «14» мая 2005г. в соответствии с Распоряжением Департамента имущества города Москвы от 24.03.2005 № 747-р.
Решением внеочередного общего собрания акционеров 15 октября 2015 года (Протокол №02 от 15.10.2015г.) утверждена редакция Устава АО «Мосгорсвет», содержащая следующие наименования Общества:
- Полное наименование организации: Акционерное общество «Мосгорсвет»;
- Сокращенное фирменное наименование: АО «Мосгорсвет»;
- Организационно-правовая форма: Непубличные акционерные общества.

Данные изменения в наименовании юридического лица зарегистрированы в установленном законом порядке, что подтверждается свидетельством о внесении записи в ЕГРЮЛ (лист записи ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы, зарегистрированы ИФНС России № 46 по г. Москве 23 октября 2015г.).
В 2022 г. изменения в Устав не вносились (действующая редакция Устава Общества от 2018 года).

1.2 Акционеры Общества.

Количество акционеров – 2 (два):

1. Город Москва в лице **Департамента городского имущества города Москвы** – доля участия в уставном капитале 74,9993%;
2. **Общество с ограниченной ответственностью «Проектсветстрой»** - доля участия в уставном капитале 25,0007%.

1.3 Организации (лица), которые контролируют Общество.

Исполнительный орган: Полномочия единоличного исполнительного органа АО «Мосгорсвет» в 2022 году осуществлял Генеральный директор Левый Владимир (Протокол Совета директоров N 03 от 28.06.2021 г.).

Контрольные органы согласно Решениям Годового общего собрания акционеров АО «Мосгорсвет» (Протокол № 1 от 17.06.2022г.):

- Ревизионная комиссия: Митряева Мария Владимировна – Начальник отдела Департамента городского имущества города Москвы – член Ревизионной комиссии, Канурова Наталья Валерьевна - Начальник Управления Департамента жилищно-коммунального хозяйства города Москвы – член Ревизионной комиссии, Топор Денис Вячеславович - член Ревизионной комиссии.

- Аудитор: Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз», государственный регистрационный номер 1027700302310, http://www.uralsoyuz.ru/ .

АО «Мосгорсвет» филиалов, обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ не имеет.

1.4 Уставный капитал.

Уставный капитал АО «Мосгорсвет» в 2022 г. составляет 35 445 950 (тридцать пять миллионов четыреста сорок пять тысяч девятьсот пятьдесят) рублей 00 копеек.

Обществом выпущены и размещены среди акционеров – обыкновенные именные акции в количестве 70190 штук, номинальной стоимостью 505 (пятьсот пять) рублей каждая.

АО «Мосгорсвет» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц как непубличное акционерное общество (ОКОПФ – 12267).

Все акции, выпущенные акционерным обществом - полностью оплачены.
Собственные акции, выкупленные акционерным обществом, отсутствуют. Акции и ценные бумаги Общества, конвертируемые в его акции, публично (путем открытой подписки) не размещаются, публично не обращаются, к организованным торгам на рынке ценных бумаг не допущены, публичное размещение облигаций Обществом не осуществляется.

1.5 **Величина базовой прибыли** (убытка) приходящейся на акцию.

Расчет произведен по формуле: Базовая прибыль (убыток) отчетного года / количество обыкновенных именных акций.
2022 год: 1 431 924 рублей 61 копеек / 70190 шт. = 20 рубля 40 копейки.

Показатель	**2022 год**	**2021 год**	**2020 год**
Базовая прибыль на акцию, руб. коп.	20,40	27,11	23,44
Базовый убыток на акцию, руб. коп.	-	-	

1.6 **Выплаты основному управленческому составу** за 2022г. – 21 545 тыс. рублей.

Структурное подразделение	**Сумма за 2022, тыс.**	**Сумма за 2021, тыс.**
Отдел кадров	1 079	830
Бухгалтерия	4 469	3 995
Общий отдел	3 622	3 040
Аппарат	9 531	9 160
Планово-экономический отдел	1 172	1 634
Отдел материально-технического снабжения	1 672	990
Итого	21 545	19 649

1.7 Среднегодовая численность работников АО «Мосгорсвет» за 2022г. – 164 человека.

2. Характер отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» (Федеральный закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете») и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации (Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н). Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ 1-21), утвержденными Приказами Минфина РФ ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»; Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

3. Форма и содержание отчетности.

АО "Мосгорсвет" при составлении годовой отчетности: бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним последовательно придерживается принятых Обществом правил содержания и формы от одного отчетного периода к другому и включает следующие разделы:

- бухгалтерский баланс (форма ОКУД 0710001);
- отчет о финансовых результатах (форма ОКУД 0710002)
- приложений к ним:
- отчет об изменениях капитала (форма ОКУД 0710003);
- отчет о движении денежных средств (форма ОКУД 0710004);
- поясненья к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Данные в отчете приведены в тыс. руб.

4. Основные элементы учетной политики.

4.1 Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

4.2 В Обществе выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) в целях бухгалтерского учета определяется по мере отгрузки товаров потребителям (оказания, услуг, выполнения работ).

4.3 Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом (за 2022г. величина начисленной амортизации равна 20 598 тыс. руб.).

4.4 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. N 1 (ред. от 27.12.2019г.).

4.5 Материально-производственные запасы в 2022 г. принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

4.6 При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка осуществлялась по способу ФИФО.

4.7 Основные средства Общества не переоцениваются.

4.8 Резерв на ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

4.9 Создается Резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. При условии непогашения в установленные сроки договором и имеются документально подверженные факты неплатежеспособности дебитора.

4.10 ФСБУ 25/2018 «Аренда» Обществом применяется с 2022 г.

4.11 Резерв под снижение стоимости материальных ценностей Обществом создается. Резерв создается по каждой единице МПЗ, принятой в бухгалтерском учете. Расчет резерва осуществляется один раз в год на основании данных инвентаризации. Материально-производственные запасы, рыночная цена которых на конец отчетного периода снизилась, или они полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в Бухгалтерском балансе за вычетом резервов под снижение стоимости материальных ценностей, числящихся на счете 14. В целях обеспечения достоверности бухгалтерской отчетности МПЗ, рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов (при определении рыночной стоимости используются сведения из открытых источников: органов гос. статистики, торговых инспекций, средств массовой информации, запросы стоимости у поставщиков). На 31.12.2022 г. резерв под снижение стоимости материальных ценностей равен 2 288 тыс. руб.;

4.12 Резервы по сомнительным долгам Обществом создаются. На 31.12.2022 г. резерв по сомнительным долгам равен 57 848 тыс. руб.

Резервы предстоящих расходов и платежей создаются. Обществом в бухгалтерском учете на 31.12.2022г. отражены обязательства по отпускам в размере 9 675 тыс. руб. При расчете оценочного обязательства по оплате отпусков производится упрощенный расчет в целом по организации. Метод применяется на промежуточные отчетные даты с последующим уточнением обязательства по каждому работнику при проведении инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года (разд. V Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками").

4.13 Существенные исправления в бухгалтерский учет Обществом в 2022г. не вносились.

4.14 Активы и обязательства в иностранной валюте у Общества на 31.12.2022г. отсутствуют.

4.15 В связи в вступление изменений с 01.01.2022 в ФСБУ 6/2020«Основные средства» и ФСБУ 26/2020 в учетную политику Обществом внесены изменения в 2022г.

4.16 Формирование отчета о движении денежных средств осуществлялось на основании ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

4.17 Положения Учетной политики применялись последовательно в течение 2018г., 2019г., 2020г., 2021г., 2022г.

4.18 Общество применяет ПБУ 18/02 Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль".

4.19 В связи с изменениями в ПБУ 13/2000, Общество закрепило способ отражения доходов будущих периодов, признанных в связи с получением бюджетных средств на финансирование капитальных затрат в балансе - в качестве обособленной статьи в составе долгосрочных обязательств; в отчете о финансовых результатах - отдельной статьей доходов.

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020, и осуществленным в межотчетный период, данные бухгалтерской отчетности на 31.12.2021 отличаются от данных на 01.01.2022. В соответствии с учетной политикой применен перспективный способ перехода. Пересмотрен срок полезного использования ОС.

В бухгалтерской отчетности произведены следующие корректировки:

Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	5 628	36 855	42 483
Итого по разделу I	**1100**	**17 438**	**36 855**	**54 293**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Итого по разделу II	**1200**	**94 176**	**0**	**94 176**
БАЛАНС	**1600**	**111 614**	**36 853**	**148 468**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 049	5 708	12 757
Итого по разделу III	**1300**	**44 267**	**5 708**	**49 975**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	1 496	29 451	30 947
Итого по разделу IV	**1400**	**1 531**	**29 451**	**30 982**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1550	0	1 695	1695
Итого по разделу V	**1500**	**65 816**	**1 695**	**67 511**
БАЛАНС	**1700**	**111 614**	**36 854**	**148 468**

5. Финансово-хозяйственная деятельность.

5.1. Характеристика деятельности Общества за отчетный год.

Основные виды деятельности Общества:
- выполнение подрядных работ по технической эксплуатации, текущему ремонту установок наружного освещения территории города Москвы,
- выполнение аварийно-восстановительных ремонтных работ имущества, используемого в деятельности по организации наружного освещения, архитектурно-художественной подсветки, учету и распределению электрической энергии на территории города Москвы.
Основной Заказчик у Общества в 2022 г. - АО «Объединенная энергетическая компания».

Совокупная выручка по этому контрагенту за 2022 году равна 437 342 тыс. руб.
Совокупные затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов подлежат включению в годовой отчет организации по арендованным помещениям составили 4 112 тыс. руб.

5.2 Основные показатели Финансовой деятельности общества за отчетный год.

5.2.1. Фактические результаты деятельности за 2022г. и имущественное состояние Общества на 31.12.2022 г. характеризуются следующими показателями:

Общий объем выручки от реализации за 2022 год составил 467 023 тыс. руб., в том числе:

-от работ по обеспечению работоспособности электрических сетей- 467 023 тыс. руб.

Себестоимость продукции в 2022 году составила 415 369 тыс. руб., 2021 – 268 313 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2022 году составили 43 195 тыс. руб.

Показатель	Сумма за 2022г., тыс.	Сумма за 2021г., тыс.
- оплата труда	21 728	19 649
- страховые взносы	6 026	5 377
-оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников	1 187	1 678
-арендные платежи за недвижимое имущество (нежилые здания)	10 864	7 977
-аудиторские услуги	160	160
- прочие расходы	3 230	2 987
ИТОГО	43 195	40 805

В 2022 году были получены прочие доходы в размере 3 245 тыс. руб. в 2021 – 4053 тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма за 2022, тыс. руб.	Сумма за 2021, тыс. руб.
-доходы от реализации ОС	1 833	0
-доходы от списания кредиторской задолженности	192	592
-безвозмездное получение имущества	53	1 607
-амортизация безвозмездно полученного имущества	498	1 218
- корректировка реализации	0	407
-страховое возмещение	146	0
-прочие доходы	523	229
ИТОГО	3 245	4053

В 2022 году произведены прочие расходы в размере 7 523 тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма за 2022, тыс.	Сумма за 2021, тыс.
-выплаты из фонда потребления (материальная помощь сотрудникам, новогодние подарки детям)	577	543
-страховые взносы	71	89
-участие в СРО	316	244

-квотирование	3	432
-предоставление банковских гарантий	528	335
-расходы предыдущих лет	0	658
-юридические и судебные расходы	300	0
-пени, неустойка по договорам	1 154	0
-расходы выбытию и реализацией ОС и ТМЦ	3 561	0
-услуги банка	99	92
-прочие расходы	914	760
ИТОГО	**7 523**	**3 153**

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2022 г. составила 11 336 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2022 г. составила 12 493 тыс. руб.

Достройка, дооборудование, реконструкция, модернизация и переоценка основных средств в 2022 году не производилась.

Общество провело тест на обесценение объектов основных средств в соответствии с требованием норм Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" утвержденных Приказ Минфина России от 17 сентября 2020 г. N 204н в ходе которого не установлены признаки обесценения.

Объекты основных средств имеют признаки технического и морального устаревания.

Уровнем инфляции за 2022 год в России составил 11,98%.

Нематериальных активов по состоянию на 31.12.2022г. нет.

Стоимость запасов на 31.12.2022г. – 30 696 тыс. руб.; из общей стоимости запасов стоимость материалов на отчетную дату 29 805 тыс. руб. В приложении 4.1 к бухгалтерскому балансу за 2022 г. «Наличие и движение запасов» значение «себестоимость» (гр.4 и гр.11), в отчете за 2022 г. показатели приведены без уменьшения на величину резерва под снижение стоимости.

Общество провело проверку запасов на обесценение. В результате на группу запасов «Запчасти» начислило резерв в размере 1 709 тыс. руб., резерв на обесценение на 31.12.2022 составил 2 286 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2022г. составила 50 437 тыс. рублей, уставный капитал Общества 35 446, резервный капитал 1 772 тыс. руб., Чистые активы Общества больше Уставного капитала на 14 991 тыс. рублей.

За счет обязательного применения с 01 января 2022 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» стоимость чистых активов за 2021 год составили 50 104 тыс. руб.,

Выплаты из фонда потребления на цели, поименованные в Фонде Потребления Общества за 2022 г. составили 577 тыс. руб.

За 2022 год Общество собственные векселя не выдавало, облигации не размещало.

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2022 г. составили 39 191 тыс. руб., в том числе: средства на расчетном счете 39 138 тыс. руб. ПАО «СБЕРБАНК» - 39 136 тыс.руб., Банк «ВБРР» - 2 тыс. руб.

Прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2022 г. составили 1895 тыс. руб. в том числе:

Наименование показателя	**Сумма за 2022, тыс. руб.**	**Сумма за 2021, тыс. руб.**

Гарантии банк	314	0
Расходы по сертификации автомобилей	1553	1183
Лицензия ЕС	28	22
Итого	**1 895**	**1205**

Прочие Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2022 г. составили 12 813 тыс. руб. в том числе:

Аналитика	**Сумма, тыс. руб.**	**Ставка налога на прибыль, %**	**ОНА на 31.12.2022,тыс. руб.**
Доходы будущих периодов	75	20%	15
Материалы	620	20%	124
Оценочные обязательства и резервы	640	20%	128
Резервы сомнительных долгов	57 685	20%	11 537
Разница в соответствии с ПБУ 25/2018 (затратный метод) и ОС	5 045	20%	1 009
Итого	**64 065**	20%	**12 813**

Аналитика	**Сумма, тыс. руб.**	**Ставка налога на прибыль, %**	**ОНА на 31.12.2021,тыс. руб.**
Дебиторская задолженность	215	20%	43
Доходы будущих периодов	130	20%	26
Оценочные обязательства и резервы	1005	20%	201
Резервы сомнительных долгов	57 685	20%	11 537
Итого	**59 035**	20%	**11 807**

5.2.2. Сведения о кредиторской задолженности Общества в 2022г. (тыс. руб.):

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 г. равна 90 232 тыс. руб., в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 57 661 тыс. руб.

Основные кредиторы Общества на 31.12.2022г.:

Наименование контрагента, ИНН	**Сумма задолженности, тыс. руб.**
АО «МОСКОВСКИЙ ОПЫТНЫЙ СВЕТОТЕХНИЧЕСКИЙ ЗАВОД», 7711000804	3 181
ООО «ВЭС» 7715348247	22 942
ООО «ДИНАМИКА СВЕТА» 7751082578	17 002

5.2.3 Дебиторская задолженность на 31.12.2022 г. равна 54 221 тыс. руб., в том числе задолженность покупателей и заказчиков – 46 193 тыс. рублей.

Основные дебиторы Общества на 31.12.2022г.:
АО «ОЭК» ИНН 7720522853 – 10 566 тыс. руб.
ООО «ВЭС» ИНН 7715348247- 35 6177 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022 г. равен 57 848 тыс. рублей. В основную сумму резерва по сомнительным долгам входит дебиторская задолженность, а именно: КБ «НЕФТЯНОЙ АЛЬЯНС» (ПАО) – 57 724 тыс. руб. (в стадии банкротства)
В приложении 5.1 к бухгалтерскому балансу «Наличие и движение дебиторской задолженности» величины в столбце «учтенная по условиям договора» (гр.4 и гр.14). В отчете за 2020, 2021, 2022 г. аналогичные показатели приведены без уменьшения на величину резерва по сомнительным долгам.

5.2.4. Прочие долгосрочные обязательства на 31.12.2022 г., равны 27 187 тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Сумма за 2022, тыс. руб.	Сумма за 2021, тыс. руб.
Обязательства по аренде (ППА)	**26 190**	**0**
ООО «Альянс»	*7 296*	*0*
АО «Моссвет»	*18 894*	*0*
Субсидия на транспорт	**997**	**1496**

5.2.4 Прочие обязательства по состоянию на 31.12.2022 составили 1303 тыс. руб., что представляют собой обязательство, которое будет погашено в 2023 году.

5.2.5 Отложенные налоговые активы на 31.12.2022 г., равны 41 тыс. руб., в том числе:

Аналитика	Сумма, тыс. руб.	Ставка налога на прибыль, %	**ОНО на 31.12.2022,тыс. руб.**
Основные средства	114	20%	**23**
Оценочные обязательства и резервы	92	20%	**18**
Итого	206		**41**

За 2021 год

Аналитика	Сумма, тыс. руб.	Ставка налога на прибыль, %	**ОНО на 31.12.2021,тыс. руб.**
Основные средства	175	20%	**35**
Итого	175		**35**

6. Финансовые вложения.

У Общества на 31.12.2022г. нет ценных бумаг и иных финансовых вложений нет.

7. Обязательства выданные и обязательства полученные.

У Общества на 31.12.2022г. учтена банковская гарантия, выданная АО Коммерческим банком «Альфа-Банк» (гарант) на сумму 2 151 тыс. руб., которая отражаются по счету 008 «Обеспечение обязательств и платежей полученные».

У Общества на 31.12.2022г. числится обеспечительная сумма в размере 1 тыс. руб. ГУП «Московский метрополитен», которые отражаются по счету 009 «Обеспечение обязательств и платежей выданные». Выдано гарантий АО Коммерческим банком «ЛОКО-Банк» (гарант) на сумму 16 596 тыс. руб,

8. Труд и заработная плата

Показатели/тыс. руб.	За 2022 г.	За 2021 г.
1. Среднесписочная численность работников (чел.)	164	164
2. Фонд заработной платы	155 757	149 921
3. Отчисления на социальные нужды	46 861	44 465
4.Резерв предстоящих расходов на оплату труда	19 909	16 267

9. Финансовое состояние по итогам хозяйственной деятельности за 2022г.

Структура и объем выпускаемой продукции (работ, услуг) за отчетный 2022г.

№ п/п	Вид работ, услуг, продукции	Выручка от реализации, 2022тыс. руб. без НДС	Вес, %	Выручка от реализации, тыс. руб. 2021без НДС	Вес, %
1	Техническая эксплуатация установок наружного освещения, расположенных на территории города Москвы	320 044	68,53	304 533	97,90
2	Текущий ремонт и аварийно-восстановительные работы установок наружного освещения на территории города Москвы	52 624	11,27	6 518	2,10
3	Дополнительная помывка-покраска установок наружного освещения	94 314	20,19	-	-
4	Прочие работы	42	0,01	-	-
Итого:		**467 024**	**100**	**311 051**	**100**

Себестоимость продаж по видам деятельности:

№ п/п	Номенклатурные группы	Себестоимость продаж, тыс. руб. без НДС 2022	Себестоимость продаж, тыс. руб. без НДС 2021
1	Техническая эксплуатация установок наружного освещения, расположенных на территории города Москвы в пределах границ Третьего Транспортного Кольца	282 372	262 702
2	Текущий ремонт и аварийно-восстановительные работы установок наружного освещения на территории города Москвы	47 705	5 611
3	Дополнительная помывка-покраска установок наружного освещения	85 251	-
4	Прочие работы	41	-
Итого:		**415 369**	**268 313**

10. Использование чистой прибыли в 2022 г.

Чистая прибыль по состоянию на 31.12.2022г. составила 13 143 тыс. руб. состоящая из прибыли предыдущих лет и прибыли текущего года. Прибыль текущего года составила 1 432 тыс.руб. Согласно Решению годового собрания акционеров, в 2022 были выплачены дивиденды за 2021 год в размере 1047 тыс. руб.

11. Информация об арендованных основных средствах

(Забалансовый счет 001)

№ п/п	Наименование арендованного основного средства	Стоимость, в тыс. руб.	Информация ПБУ 25/2018 «Аренда
1	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3, стр.11 S=582, 80кв.м	8 776	17 755
2	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3-5, стр.30,31,32,33 S общая=223, 6.м	617	Операционная аренда
3	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1-я Бородинская д.19 S=499.40 кв.м	6 612	13 392
4	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1-я Бородинская д.19, стр 2 S=172,5 кв.м	476	384
5	Нежилое помещение г.Москва, Никитский б-р, д.9, этаж 1, помещение I, комната 1 S=22,9 кв.м	748	Операционная аренда
6	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул. Новохохловская, д.21, корп.2, стр.2 S=1336,7 кв.м	12 253	11 488
	ИТОГО арендовано ОС:	**27 228**	**43 019**

С 01 января 2022 г. Общество перешло на обязательное применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество-Арендатор применило освобождение от ретроспективного отражения последствий изменения учетной политики, предусмотренное пунктом 50 ФСБУ 25/2018, произведя единовременное признание/(корректировку) прав пользования арендуемыми активами и обязательств по аренде на начало 2022 г./ конец 2021 г. При ожидаемом истечении срока аренды до 31 декабря 2022 г. независимо от наличия/отсутствия права выкупа предмета аренды и/(или) если рыночная стоимость арендуемого актива без учета износа не превышает 300 000 руб. за единицу (без учета НДС), Общество использует приоритет требования рациональности, предусмотренный пунктом 7.4 ПБУ 1/2008 и не осуществляет никаких единовременных корректировок на дату перехода на ФСБУ 25/2018, а последствия изменения учетной политики отражает перспективно в соответствии с п.51 ФСБУ 25/2018, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после начала применения ФСБУ 25/2018 (заключение договоров аренды, начиная с 01 января 2022 г.).

Справедливая стоимость права пользования активом на дату перехода на ФСБУ 25/2018 в общем случае признается равной сумме признанного/(скорректированного) обязательства по аренде, то есть Общество использует опровержимую презумпцию о равенстве балансовых стоимостей обязательства по аренде и права пользования активом на дату начала применения ФСБУ 25/2018. Однако если в конце срока аренды договором предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к Обществу-арендатору, справедливая стоимость права пользования таким активом определяется как справедливая стоимость предмета аренды в соответствии с требованиями п.15 ФСБУ 6/2020. В качестве справедливой стоимости предмета аренды на дату перехода на ФСБУ 25/2018 Общество может использовать его покупную стоимость, отраженную в договоре аренды (лизинга) с учетом накопленного износа, либо сумму признаваемого обязательства по аренде, если она существенно не отличаются от справедливой стоимости, определенной п.15 ФСБУ 6/2020.

Обязательства по аренде на дату перехода на ФСБУ 25/2018 признаются равными приведенной стоимости оставшихся арендных платежей, подлежащих уплате начиная с 01 января 2022 г. в соответствии с условиями договора, с применением ставки дисконтирования, определенной по состоянию на 01 января 2022 г.

Общество не признает права пользования активом (далее – ППА) и соответствующие обязательства по аренде при условии, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, И/(ИЛИ)
- рыночная стоимость предмета аренды, признанного отдельным компонентом договора аренды, без учета износа (стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. (без учета НДС);

Для целей ведения учета и представления в отчетности Общество выделяет следующие группы ППА:

- земля, здания и сооружения;
- инвестиционная недвижимость;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- прочие объекты ППА.

Данная группировка соответствует классификации основных средств, предусмотренной п.2.3 настоящих Пояснений.

Общество не производит переоценку ППА, равно как и переоценку основных средств, включая инвестиционную недвижимость.

Стоимость ППА погашается посредством начисления амортизации (линейным методом). Срок полезного использования (далее – СПИ) ППА принимается Обществом

равным сроку аренды, если не предполагается переход к Обществу права собственности на предмет аренды. В последнем случае СПИ устанавливается в соответствии с п.2.3 настоящих Пояснений (как СПИ для собственных аналогичных основных средств).

Общество корректирует балансовую стоимость ППА на сумму соответствующего пересмотра обязательства по аренде по мере такого пересмотра, в частности, при изменении суммы или периодичности уплаты арендных платежей.

Балансовая стоимость ППА отражается Обществом в составе показателя «Основные средства» бухгалтерского баланса. Обязательство по аренде отражается Обществом в составе кредитов и займов полученных.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин, с использованием ставки, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Если Общество не привлекает заемное финансирование и такое привлечение, по оценкам Общества, маловероятно в текущих условиях осуществления финансово-хозяйственной деятельности, ставка дисконтирования принимается равной средней учетной ставке ЦБ РФ за год.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Сумма начисленных процентов по договорам аренды» за 2022 составила 2048 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование арендованного основного средства	Стоимость, в тыс. руб.
1	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3, стр.11 S=582, 80кв.м	1045
2	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3-5, стр.30,31,32,33 S общая=223, 6.м	
3	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1-я Бородинская д.19 S=499.40 кв.м	788
4	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1-я Бородинская д.19, стр 2 S=172,5 кв.м	13
5	Нежилое помещение г.Москва, Никитский б-р, д.9, этаж 1, помещение I, комната 1 S=22,9 кв.м	
6	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул. Новохохловская, д.21, корп.2, стр.2 S=1336,7 кв.м	202
	ИТОГО арендовано ОС:	**2 048**

Начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов Общества по статье «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах. Оплата процентов выделяется в составе арендного платежа и отражается по статье «Проценты по долговым обязательствам» в составе платежей от текущих операций Отчета о движении денежных средств». Оставшаяся часть произведенного арендного платежа отражается в составе платежей, связанных с «возвратом (погашением) кредитов и займов», в разделе финансовых операций Отчета о движении денежных средств. Авансы, выплаченные Обществом до даты принятия к учету соответствующего ППА, отражаются в составе платежей, связанных с «приобретением внеоборотных активов», в разделе инвестиционных операций Отчета о движении денежных средств.

Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов за 2022 год.

№ п/п	Наименование арендованного основного средства	Стоимость, в тыс. руб.
1	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3, стр.11 S=582, 80кв.м	1920
2	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3-5, стр.30,31,32,33 S общая=223, 6.м	0
3	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1-я Бородинская д.19 S=499.40 кв.м	1652
4	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1-я Бородинская д.19, стр 2 S=172,5 кв.м	0
5	Нежилое помещение г.Москва, Никитский б-р, д.9, этаж 1, помещение I, комната 1 S=22,9 кв.м	21
6	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул. Новохохловская, д.21, корп.2, стр.2 S=1336,7 кв.м	519
	ИТОГО арендовано ОС:	**4 112**

12. Инвентаризация активов и обязательств.

Перед составлением бухгалтерской отчетности за 2022 год были проведены следующие инвентаризации активов и обязательств, в соответствии с учетной политикой:

1. Инвентаризация товарно-материальных ценностей по состоянию на 31.12.2022г.;
2. Инвентаризация денежных средств, денежных документов и бланков документов строгой отчетности по состоянию на 31.12.2022г.;
3. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022г.;
4. Инвентаризация расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2022г.;
5. Инвентаризация резерва предстоящих расходов на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2022г.
6. Инвентаризация доходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2022г.
7. Инвентаризация незавершенного производства на 31.12.2022г.
8. Инвентаризация отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств на 31.12.2022г.
9. Инвентаризация основных средств проводилась в 2022 году.

В ходе проведения инвентаризаций активов и обязательств расхождений между фактическим наличием объектов и данными регистров бухгалтерского учета не выявлено.

13. Непрерывность деятельности Общества.

На конец 2022 года согласно стандартам анализа финансового положения и эффективности деятельности, Общество имеет признаки неопределенности, в частности:

- коэффициент автономии имеет низкое значение (0,28);
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами ниже нормы (-0,01);
- коэффициент текущей (общей) ликвидности ниже нормального значения;
- ниже принятой нормы коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности;
- низкая рентабельность активов (0,9% за рассматриваемый период);
- отрицательная динамика изменения собственного капитала относительно общего изменения активов (сальдо баланса) организации;

- не соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.
- коэффициент покрытия инвестиций значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала АО "Мосгорсвет" составляет 44% (нормальное значение: 70% и более);
- неустойчивое финансовое положение по величине собственных оборотных средств.

Однако, данные стандарты не учитывают специфику деятельности Общества и его отраслевую специфику: выполнение работ по технической эксплуатации и ремонту наружного освещения города Москвы.

Руководство систематически проводит работу по анализу хозяйственной деятельности АО "Мосгорсвет" на предмет выявления рисков непрерывности деятельности АО "Мосгорсвет".

Несмотря на наличие признаков расчетной неопределенности и аналитических сомнений в способности продолжать непрерывно свою деятельность, АО "Мосгорсвет" в 2023 году и далее планирует продолжать свою деятельность непрерывно. Намерения по прекращению деятельности АО "Мосгорсвет" или его отдельных операционных сегментов, а также по продаже долгосрочных активов отсутствуют. Расторжение действующих договоров поставки и реализаций не планируется.

Показатели финансового положения и результатов деятельности организации, имеющие исключительно хорошие значения:

- чистые активы превышают уставный капитал, при этом за весь рассматриваемый период наблюдалось увеличение чистых активов;
- коэффициент абсолютной ликвидности полностью соответствует нормальному значению;
- рост рентабельности продаж по валовой прибыли (+1,2 процентных пункта от рентабельности 0,6% за аналогичный период года, предшествующего отчётному);
- за последний год получена прибыль от продаж (8 460 тыс. руб.), причем наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+6 527 тыс. руб.).

Положительно характеризующим результаты деятельности АО "Мосгорсвет" показателем является следующий – прибыль от финансово-хозяйственной деятельности в течение анализируемого периода (01.01–31.12.2022) составила 1 432 тыс. руб.

По состоянию на конец отчетного периода Общество не имеет непогашенной задолженности по налогам и обязательным страховым взносам.

Руководством АО "Мосгорсвет" на систематической основе ведется работа по планированию деятельности и бюджетированию доходов и расходов. В частности на 2023 год утвержден Оперативный биснес-план (протокол совета директоров № 07 от 27 декабря 2022 года) В оперативном плане учтены все основные изменения в хозяйственной деятельности Общества: утверждены оперативные КПЭ, составлен прогнозный баланс, бюджет доходов и расходов, план движения денежных средств и план по персоналу.

Согласно утверждённого плана предполагается сохранения выручки на прежних уровнях, незначительный рост численности персонала, положительный денежный поток в сумме 14 933 тыс. рублей.

14. Прочая информация

По состоянию на 31.12.2022 года Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои

обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.
В 2022 году Общество осуществляло свою деятельность в условиях продолжающегося распространения новой коронавирусной инфекции COVID -19 и связанных с ней ограничениях. При этом указанные обстоятельства не привели к ухудшению финансово-хозяйственного состояния Общества.
Обществу не потребовалось привлекать дополнительные средства в том, числе кредитные и заемные, для поддержания платежеспособности и достаточного уровня оборотных активов. Сокращение персонала не проводилось. Снижение прогнозируемого спроса и объемов деятельности не планируется.
Общество учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политически мотивированных санкций со стороны стран – членов НАТО и государств, следующих их политике.
С 24 февраля 2022 года и по настоящее время происходят серьезные изменения на глобальных рынках, связанных с введенными экономическими и иными санкциями в отношении России, включая ряд крупнейших банков России, в том числе ПАО «Сбербанк».
Вместе с другими факторами это может привести к значительному колебанию биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля.
Деятельность Общества локализована на внутреннем финансовом рынке, что не отразится на производственных и логистических цепочках, таким образом, колебания курсов и изменение валютного законодательства не может повлиять на деятельность Общества.
Общество не использует заемные средства. Повышение ключевой ставки также существенно не повлияет на деятельность Общества.
Общество не использует высокотехнологические и наукоемкие технологии, попавшие под санкции или ограничения, что также не может оказать влияние на дельность Общества.
По мнению АО «Мосгорсвет» на деятельность Общества не окажут влияния:

- изменения валютного законодательства и курсов валют;
- изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами;
- повышения ключевой ставки Банка России;
- введенные санкционные ограничения.

15. Информация по прекращаемой деятельности.

Фактов, свидетельствующих о прекращения деятельности в 2022г. не наблюдалось. Прекращение деятельности в 2023 году не планируется.

16. Риски хозяйственной деятельности.

Риски хозяйственной деятельности Общества (финансовые, правовые, страховые и пр.) минимизируются системой внутреннего контроля.
Страховые и региональные риски. Общество, зарегистрированное в Российской Федерации и осуществляющее основную деятельность в Московском регионе, поэтому является подверженным изменениям в государстве и регионе.

Общество осуществляет следующие виды страхования:

· имущественное страхование;
· обязательное страхование;
· страхование персонала (работников Общества от несчастных случаев);
· пенсионное страхование.

Общество не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности Общества либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты.

17. Изменения в условных обязательствах и условных активах.

У Общества на 31.12.2022 нет условных обязательств и активов.

18. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
Применяемые налоговые ставки: 20%

Сопоставление условного расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

№	Показатель	2022 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 217
2	**Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке (строка 1*20%)**	(443)
3	**Постоянный налоговый расход (доход) , в том числе (=5-4):**	(1342)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(1342)
6	**Возникновение (погашением) временных разниц в отчетном периоде (строка Отчета о финансовых результатах «Отложенный налог на прибыль»)**	1000
7	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	
8	Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	
9	Прочее	
10	**Расходы (доходы) по налогу на прибыль (строка Отчета о финансовых результатах «Налог на прибыль») (текущий налог+ отложенный налог за период)**	**(785)**

19. События после отчетной даты.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность, могут иметь место только в виде действий органов государственной власти иностранных государств, влияющих на общие факторы деятельности российских организаций при осуществлении ими валютных и учитываемых с применением иностранной валюты операций.

Общество не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности Общества либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты.

20. Государственная помощь.

АО «Мосгорсвет» в 2022 году государственная помощь не предоставлялась.

21. Состав аффилированных лиц на 31.12.2022 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Департамент городского имущества города Москвы (город Москва)	125009,г.Москва, Газетный пер., д.1/12	1) Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «Мосгорсвет» 2) Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	14.05.2005 г.	74,9993 %	74,9993 %
2	Общество с ограниченной ответственностью «Проектсветстрой»	125438, г. Москва, 4-й Лихачевский пер., д. 13	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «Мосгорсвет»	02.02.2009 г.	25,0007 %	25,0007 %
3	Кондратенко Александр Александрович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.06.2022 г.	0 %	0 %

4	Туркина Юлия Владиславовна	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.06.2022 г.	0 %	0 %
5	Гущина Наталья Евгеньевна	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.06.2022 г.	0 %	0 %
6	Табельский Андрей Николаевич	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.06.2022 г.	0 %	0 %
7	Калтурин Павел Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.06.2022 г.	0 %	0 %
8	Левый Владимир Владимирович	г. Москва	1) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «Мосгорсвет» 2) Лицо принадлежит к группе лиц АО «Мосгорсвет»	1)29.06.2021 г. 2)29.06.2021 г.	0 %	0 %

АО «Мосгорсвет» в 2022 году не осуществляло операции со связанными сторонами, кроме выплаты дивидендов: в 2022 году в соответствии с решением Годового общего собрания акционеров, Обществом акционерам АО «Мосгорсвет» за 2021 год были выплачены дивиденды: Департамент городского имущества города Москвы (через НКО АО «НРД») в сумме 784,892 тыс. руб.; ООО «Проектсветстрой» - в сумме 227,627 тыс. руб., 34,013 тыс. руб. – перечислен налог на прибыль с дивидендов.

АО «Мосгорсвет» в 2022 году управленческому персоналу выплачивались доходы в виде заработной платы по основному месту работы.

22. Бенефициары Общества.

Идентификация бенефициарных владельцев в отношении АО «Мосгорсвет» не проводится, поскольку оно является организацией, в которой Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале (пункт 2 статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма").

В 2022 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

23. Информация о проверках государственными органами.

В 2022 году в отношении АО «Мосгорсвет» проводилась проверка Главного управления Министерства внутренних дел Российской Федерации по г. Москве по основанию: «Наличие у контрольного (надзорного) органа сведений о готовящихся или возможных нарушениях обязательных требований, а также о непосредственных нарушениях обязательных требований, если указанные сведения не соответствуют утвержденным индикаторам риска нарушения обязательных требований». 17.10.2022 объявлено предостережение: «Поступили сведения о следующих действиях (бездействии): по результатам проведения контрольного (надзорного) мероприятия без взаимодействия с контролируемым лицом – «наблюдения за соблюдением обязательных требований» (мониторинг безопасности) установлено следующее. В территориальные отделы ГИБДД ежедневно поступают уведомления, о проведении краткосрочных работ с занятием проезжей части на улично-дорожной сети города Москвы, в том числе и от АО «Мосгорсвет». Изучив данные автоматизированной информационно-управляющей системы (АИУС) установлено, что за 8 месяцев 2022 года в местах производства дорожно-строительных работ было совершено 129 ДТП, в котором погибло 14 человек, ранено 154. Кроме того, с начала 2022 года за несоблюдение требований по обеспечению безопасности дорожного движения при реконструкции, ремонте и содержании дорог, железнодорожных переездов или других дорожных сооружений было составлено на должностных лиц дорожно-строительных организации - 196 административных протоколов и на юридических лиц – 157 административных протоколов. При проведении данных работ допускаются нарушения требований по обеспечению безопасности дорожного движения, выражающиеся в отсутствии контроля со стороны ответственных юридических и должностных лиц за применением временных дорожных знаков в соответствии с требованиями ГОСТ 58350-2019 «Технические средства организации дорожного движения в местах производства работ».

24. Информация по недопущению коррупции и конфликта интересов.

АО «Мосгорсвет» в 2022 году принимало меры по недопущению коррупции и любой возможности возникновения конфликта интересов.

Ни Генеральный директор АО «Мосгорсвет» либо его члены семьи, иные родственники или аффилированные лица, ни иные руководители и управляющий персонал Общества либо их родственники или аффилированные лица не являются государственными служащими, не работают в других коммерческих структурах, связанных с АО «Мосгорсвет» денежными отношениями, личная заинтересованность в сделках Общества либо конфликт интересов у указанных лиц отсутствуют.

Сведения о замещении должности государственной или муниципальной службы, перечень которых устанавливается нормативными правовыми актами Российской Федерации, в течение двух лет, предшествующих приему на работу в АО «Мосгорсвет» отсутствуют.

Случаев склонения лиц, относящихся к управляющему персоналу Общества, к совершению коррупционных правонарушений, дачи взятки или коммерческого подкупа, либо их получения - не выявлено.

Генеральный директор АО «Мосгорсвет» либо иные руководящие сотрудники Общества не имеют обязанности представлять сведения о своих доходах, имуществе и обязательствах имущественного характера и о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей (п. 1 ст. 8 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. N 273-ФЗ "О противодействии коррупции").

25. Информация о судебных разбирательствах.

1. АО «Мосгорсвет» в 2022 г. в Арбитражном суде являлось участником по следующим делам:

- о банкротстве Коммерческого Банка «Нефтяной Альянс» (публичное акционерное общество), в котором у АО «Мосгорсвет» с 2005 года был открыт расчетный счет - в соответствии с Решением Арбитражного суда г. Москвы от 12 июля 2017 года Банк признан несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство. Функции конкурсного управляющего возложены на государственную корпорацию «Агентство по страхованию вкладов» (ГК «АСВ»).
- по иску ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ГОРОДА МОСКВЫ "АДМИНИСТРАТОР МОСКОВСКОГО ПАРКОВОЧНОГО ПРОСТРАНСТВА" в Арбитражном суде являлось ответчиком по делу о взыскании причиненного вреда в размере 250 648 руб. 24 коп. Решением от 04.07.2022 г. в иске отказано полностью. Постановлением Девятого арбитражного апелляционного суда от 08.09.2022г. Решение Арбитражного суда города Москвы от 04.07.2022 по делу №А40-86305/22 оставлено без изменения, апелляционная жалоба АМПП - без удовлетворения.
- по иску ООО «Энерготрест» в Арбитражном суде являлось ответчиком по делу о взыскании задолженности на сумму 13 369 986,26 руб. Решением Арбитражного суда города Москвы от 20.05.2022г. исковые требования удовлетворены, Постановлением Девятого арбитражного апелляционного суда от 02.08.2022г. Решение Арбитражного суда города Москвы оставлено в силе, с учетом начисленной неустойки с АО «Мосгорсвет» взыскано 14 162 768,44 руб. (денежные средства выплачены Истцу 05.09.2022г.).
- Сумма неустойки отражена в бухгалтерском учете по статье «штрафы и пени».
- АО «Мосгорсвет» в 2022 г. истцом в Арбитражном суде не являлось (Встречное исковое заявление к ООО «Энерготрест» на сумму 11 690 225,00 руб. Арбитражным судом к рассмотрению не принято – иск будет подан в 2023 году).

2. АО «Мосгорсвет» в 2022 г. в судах общей юрисдикции являлось участником по следующим делам:

- Ответчик по гражданскому делу по иску Сорокиной Е.П. в Мировом судебном участке № 423 Тверского районного суда о возмещении причиненного ущерба в размере 18 650 руб. и морального вреда в размере 500 000 рублей (дело № 02-0027/423/2022). В удовлетворении требований Сорокиной Е.П. к АО «Мосгорсвет» отказано в полном объеме.
- Заинтересованное лицо по делу Управы Басманного района (Истец) о признании кабельных силовых линий бесхозной вещью (Басманный районный суд, дело № 02-5050/2022) – удовлетворено.
- АО «Мосгорсвет» в 2022 г. в судах общей юрисдикции по гражданским делам истцом не являлось.

3. Во избежание судебного разбирательства, во внесудебном порядке Соглашением сторон от 23.12.2022 г. урегулирована досудебная претензия от 29.11.2022г. гражданина Лыскова К.В. о возмещении вреда, причиненного его автомобилю обрывом троса уличного освещения, на сумму 92 131,20 руб.

26. Перечень совершенных в 2022 году крупных и приравненных к ним сделок, сделок с заинтересованностью.

- В отчетном 2022 году сделки, на совершение которых в соответствии с уставом АО «Мосгорсвет» распространяется порядок одобрения крупных сделок Общим собранием акционеров, не заключались.
- В отчетном 2022 году сделки с заинтересованностью, подлежащие одобрению Общим собранием акционеров АО «Мосгорсвет», не заключались.
- В отчетном 2022 году сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, подлежащие одобрению Советом директоров АО «Мосгорсвет», не заключались.
- Крупные сделки и иные сделки, совершение которых в соответствии с уставом АО «Мосгорсвет» подлежит одобрению Советом директоров АО «Мосгорсвет»:

1. В отчетном 2022 году сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, подлежащие одобрению Советом директоров АО «Мосгорсвет», не заключались.

2. Сделки, подлежащие предварительному согласованию или последующему одобрению Советом директоров АО «Мосгорсвет» согласно пп. 46 п. 14.3 Устава:

- Предоставлено согласие на совершение сделки между Акционерным обществом «Мосгорсвет» и Обществом с ограниченной ответственностью «Альянс» по заключению в соответствии с п.46.1.20 Положения о закупке товаров, работ, услуг АО «Мосгорсвет» (осуществление закупки у единственного поставщика) договора аренды нежилого здания офисно-складского назначения, общей площадью 1 336,7 кв.м, расположенного по адресу: г. Москва, ул. Новохохловская, д.21, корп.2, стр.2, сроком на 11 месяцев, по цене не выше рыночной, определенной на основании отчета независимого оценщика и подтвержденной положительным экспертным заключением саморегулируемой организации оценщиков Ассоциация «Русское общество оценщиков» от 04.08.2022 г. № 575/2022. - Протокол № 06 от 19.08.2022 г.

Генеральный директор АО «Мосгорсвет» В.В. Левый

Главный бухгалтер АО «Мосгорсвет» М.Н. Ивлев

«30» марта 2023 г.