

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**
о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
АО «Мосгорсвет»
за 2023 год

ООО «Интерком-Аудит»

125124, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13,
этаж 7, помещение XV, комната 6
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Мосгорсвет»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Мосгорсвет» (полное наименование: акционерное общество «Мосгорсвет»; ОГРН 1057746902960), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Мосгорсвет», (далее – Организация) по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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 в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации 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 обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (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.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность является существенной статьей бухгалтерского баланса, для ее оценки используются оценочные суждения. Поэтому вопрос учета дебиторской задолженности отнесен нами к ключевым вопросам аудита. Информация о подходах к оценке дебиторской задолженности, ее значениях приведены в разделах 4.9, 5.2.2, 5.2.3 и разделе 5 табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Рассмотрение вопроса в ходе нашего аудита

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты;

тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли исходя из недавнего опыта. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Организацией бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность руководства и членов Совета директоров Организации 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аudit 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 Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация 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 членами Совета директоров, доводя до них 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 членов Совета директоров Организации, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимы 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 превышают общественную значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель

Департамента аудита организаций,
действует от имени аудиторской организации
на основании доверенности от 28.04.2023
(ОРНЗ 21706002663)

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006140377)



Коротких

Елена Владимировна

Фролов

Константин Константинович

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»),
ОГРН 1137746561787;
125124, Российская Федерация, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7,
помещение XV, комната 6;
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»;
ОРНЗ 11606074492

01 апреля 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация **Акционерное Общество "Мосгорсвет"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации

Непубличное акционерное общество / в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)
119019, Москва г, Никитский б-р, дом 9, помещение I, комната 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Интерком-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Коды		
Форма по ОКУД		
Дата (число, месяц, год)	31	12
2023		
по ОКПО	05216880	
ИИН		
по ОКВЭД 2	7703551276	
35.12		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	42
по ОКЕИ		
	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	16 197	39 305	42 483
	в том числе:				
5200	Основные средства в организации	11501	7 961	12 493	11 336
5207	Права пользования активами	11502	8 236	26 812	31 147
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
5.2	Отложенные налоговые активы	1180	13 371	12 813	11 807
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	3
	Итого по разделу I	1100	29 568	52 118	54 293
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	30 520	30 696	33 511
	в том числе:				
5401	Материалы	12101	29 621	29 805	29 487
5402	Товары	12102	-	891	-
5402	Готовая продукция	12103	899	-	955
5405	Основное производство	12104	-	-	3 068
	Полуфабрикаты собственного производства	12105	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	73
5500	Дебиторская задолженность	1230	57 667	54 375	36 182
	в том числе:				
5510	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 399	1 347	1 801
5511	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	51 938	46 043	30 868
5513	Расчеты по налогам и сборам	12303	3 348	4 842	1 374
5513	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	394
5513	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-



5513	Расчеты с подотчетными лицами	12306	78	69	65
5513	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	662	1 852	685
5514	Расходы будущих периодов	12308	242	222	995
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33 146	39 191	23 201
5.2.	Прочие оборотные активы	1260	5 035	1 895	1 208
	Итого по разделу II	1200	126 368	126 158	94 176
	БАЛАНС	1600	155 936	178 275	148 468

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 465	13 143	12 757
	Итого по разделу III	1300	51 683	50 361	49 975
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 915	41	35
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.2.	Прочие обязательства	1450	9 098	27 187	30 947
	в том числе:				
	Доходы будущих периодов, признанные в связи с субсидированием финансирования капитальных затрат		499	997	1 496
	Итого по разделу IV	1400	11 013	27 228	30 982
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	80 729	90 232	57 974
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	38 883	57 661	24 893
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	6 535
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	18 968	14 604	13 009
5563	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	6 892	5 957	4 595
5566	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	8 844	7 260	6 515
5566	Расчеты с подотчетными лицами	15206	9	-	16
5566	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	7 133	4 750	2 412
5.2	Доходы будущих периодов	1530	73	76	129
5.2	Оценочные обязательства	1540	12 224	9 075	7 713
5.2	Прочие обязательства	1550	214	1 303	1 695
	Итого по разделу V	1500	93 240	100 686	67 511
	БАЛАНС	1700	155 936	178 275	148 468



Левый Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Акционерное Общество "Мосгорсвет"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная российская

собственность с долей

собственности субъектов

/ Российской Федерации

Непубличное акционерное общество

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2023
по ОКПО	05216880	
ИИН	7703551276	
по ОКВЭД 2	35.12	
	12267	42
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ		384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
9.0	Выручка	2110	508 351	467 024
9.0	Себестоимость продаж	2120	(456 243)	(415 369)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	52 108	51 655
5.2	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(40 175)	(43 195)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	11 933	8 460
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5.2	Проценты к получению	2320	522	83
5.2	Проценты к уплате	2330	(1 144)	(2 048)
5.2	Прочие доходы	2340	19 856	3 245
	в том числе:			
	Доходы будущих периодов, признанные в связи с получением бюджетных средств		498	498
5.2	Прочие расходы	2350	(25 711)	(7 523)
5.2	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 456	2 217
5.2	Налог на прибыль	2410	(3 346)	(785)
	в том числе:			
5.2	текущий налог на прибыль	2411	(2 032)	(1 785)
5.2	отложенный налог на прибыль	2412	(1 314)	1 000
	Прочее	2460	-	-
1.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 110	1 432

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
1.5	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 110	1 432
1.5	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

29 марта 2024 г.

Левый Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	Акционерное Общество "Мосгорсвет"	Форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2023
по ОКТО		по ОКТО	05216830
ИНН		ИНН	7703551276
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределителным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	42
Непубличное акционерное общество	/ Российской Федерации	по ОКЕИ	384
Единица измерения:	в тыс. рублей		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	35 446	-	-	1 772	12 757	49 975
За 2022 г.	3210	-	-	-	-	1 432	1 432
Увеличение капитала - всего:							
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 432	1 432
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 реорганизации юридического лица	3215	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 047)	(1 047)
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	(1 047)	(1 047)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	35 446	-	-	1 772	13 143	50 361
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3312	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	(788) (788)
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	
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	3324	-	-	-	X	-	-
Уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(788) (788)
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	35 446	-	-	1 772	14 465	51 683

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

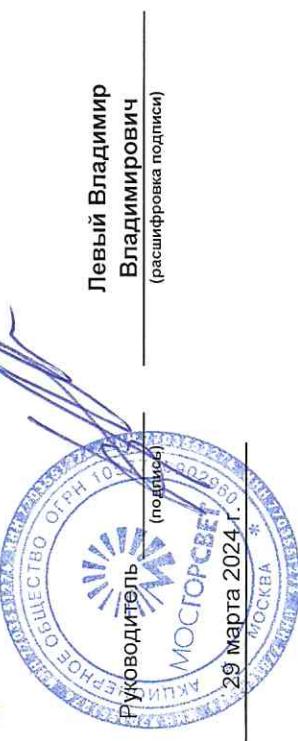
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г. за счет чистой прибыли (убытка)	На 31 декабря 2022 г. за счет иных факторов
Капитал - Всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после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



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	52 327	50 437	50 104

Левый Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)



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

Организация Акционерное Общество "Мосгорсвет"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности
Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
/ Российской Федерации

Непубличное акционерное
общество

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды	
Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31 12 2023
по ОКПО	05216880
ИНН	7703551276
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКОПФ / ОКФС	12267 42
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	522 895	458 665
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	504 154	458 430
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	18 741	235
Платежи - всего	4120	(511 682)	(425 604)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(265 399)	(209 746)
в связи с оплатой труда работников	4122	(233 186)	(198 664)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 117)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(5 593)
прочие платежи	4129	(11 980)	(11 601)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	11 213	33 061
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 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	(17 258)	(11 078)
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	4322	(763)	(1 013)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
Арендные платежи	4324	(16 495)	-
прочие платежи	4329	-	(10 065)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(17 258)	(11 078)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 045)	15 990
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	39 191	23 201
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	33 146	39 191
Беличина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Левый Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Мосгорсвет» за 2023 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 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 2023 году изменения в Устав не вносились (действующая редакция Устава Общества от 2018 года, утверждена Решением Годового общего собрания акционеров АО «Мосгорсвет» - Протокол № 1 от 29.06.2018г.)

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 2023 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 16.06.2023):

- Ревизионная комиссия: Митряева Мария Владимировна – Начальник отдела Департамента городского имущества города Москвы – член Ревизионной комиссии, Герман Алёна Марьяновна - Советник Контрольно-ревизионного управления Департамента жилищно-коммунального хозяйства города Москвы – член Ревизионной комиссии, Топор Денис Вячеславович - член Ревизионной комиссии.
- Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит»,

государственный регистрационный номер 1137746561787, <https://www.intercom-audit.ru/>. Решением Годового общего собрания акционеров АО «Мосгорсвет» (Протокол №1 от 16.06.2023 г.) для проведения ежегодного обязательного аудита за 2023 Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит». Договор № 7/23 на услуги по проведению независимой аудиторской проверки (аудита) бухгалтерского учета, бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности АО «Мосгорсвет» за 2023 год, за 2024 год, за 2025 год заключен 26.04.2023г. на основании результатов определения Подрядчика способом закупки открытый конкурс в электронной форме, реестровый № закупки 080070001382300001, протокол подведения итогов от 13.04.2023 г. № 2. Стоимость услуг составляет 672,12 тыс. руб., в том числе НДС 20% - 112,0 тыс. руб. Сумма услуг за 2023 год составляет 224,04 тыс. руб.,

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

1.4 Уставный капитал.

Уставный капитал АО «Мосгорсвет» в 2023 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 торговам 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.

2023 год: 2 110 195 рублей 28 копеек / 70190 шт. = 30 рубля 06 копейки.

Показатель	2023 год	2022 год	2021 год
Базовая прибыль на акцию, руб. коп.	30,06	20,40	27,11
Базовый убыток на акцию, руб. коп.	-	-	

1.6 Выплаты основному управленческому составу за 2023 год – 6 244 тыс. рублей.

Структурное подразделение	Сумма за 2023, тыс. руб.	Сумма за 2022, тыс. руб.
Аппарат	6244	7643
Итого	6 244	7 643

1.7 Среднегодовая численность работников АО «Мосгорсвет» за 2023 год – 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)
- отчет об изменениях капитала (форма ОКУД 0710003);
- отчет о движении денежных средств (форма ОКУД 0710004);
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 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 2023г. величина начисленной амортизации равна 24 017 тыс. руб.). Стоимостной лимит для идентификации основных средств, информация о которых является несущественной и составляет 100 тыс. руб.

4.4 Срок полезного использования по основным средствам определяется по группам:

Наименование группы учета	Срок полезного использования, мес.:
Другие виды основных средств	От 12 до 12
Транспортные средства	От 12 до 69
Машины и оборудование (кроме офисного)	От 12 до 15
Офисное оборудование	От 12 до 12

4.5 Материально-производственные запасы в 2023 г. принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

4.6 При отпуске материально-производственных запасов в производство и их оценка осуществлялась по способу ФИФО. При отпуске материально-производственных запасов для управленческих нужд оценка осуществляется методом ФИФО с отражением на счете 26.

4.7 Основные средства Общества не переоцениваются.

4.8 Резерв на ремонт основных средств не создается. Расходы на текущий 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 подтвержденные факты неплатежеспособности дебитора. Резерв по сомнительным долгам рассчитывается по следующей формуле:

$$РезСомнДолг = \sum_{i=1}^N Долг_i X (100\% - ВерИспОбяз_i)$$

Где РезСомнДолг – величина резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода;

Долг_i – величина задолженности i-гона конец отчетного периода;

ВерИспОбяз_i – вероятность использования i-м дебитором

N – количество дебиторов, по которым числится задолженность на отчетную дату.

Основанием для создания резерва по сомнительным долгам являются результаты инвентаризации дебиторской задолженности на последний день отчетного периода.

Размер резерва определяется отдельно в отношении каждого должника. Оцениваются его реальное финансовое положение и вероятность погашения задолженности.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете формируется следующим образом: определяется задолженность контрагентов, которая не была погашена в сроки, определенные договорами, и не обеспечена необходимыми гарантиями (сомнительные долги). Резерв по сомнительным долгам создается по каждому сомнительному долгу в сумме, которая, по мнению организации, не будет погашена в срок. По результатам анализа Обществом принимается решение о отражении резерва.

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 31.12.2023 резерв под снижение стоимости материальных ценностей равен 2 288 тыс. руб.

4.12 Резервы по сомнительным долгам Обществом создаются. На 31.12.2023 резерв по сомнительным долгам равен 59 216,7 тыс. руб.

Резервы предстоящих расходов и платежей создаются. Обществом в бухгалтерском учете на 31.12.2023 отражены обязательства по отпускам в размере 12 223,7 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 2023г. не вносились.

4.14 Активы и обязательства в иностранной валюте у Общества на 31.12.2023 отсутствуют.

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

4.16 Положения Учетной политики применялись последовательно в течение 2019г.,

2020г., 2021г., 2022г., 2023г.

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

4.18 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. Выплаты на стимулирования и развития кадрового потенциала отражаются в учете в составе прочих расходов периода.

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 распределению электрической энергии на территории города Москвы. Основной Заказчик у Общества в 2023 г. – АО «Объединённая энергетическая компания». Совокупная выручка по данному контрагенту за 2023 год составила 508 351 тыс. руб.

5.2 Основные показатели Финансовой деятельности общества за отчетный год.

5.2.1. Фактические результаты деятельности за 2023г. и имущественное состояние Общества на 31.12.2023 характеризуются следующими показателями:

Общий объем выручки от реализации за 2023 год составил 508 351 тыс. руб., в том числе:

-от работ по обеспечению работоспособности электрических сетей- 508 351 тыс. руб.

Себестоимость продукции в 2023 году составила 456 243 тыс. руб., 2022 году – 415 369 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2023 году составили 40 175 тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма за 2023, тыс. руб.	Сумма за 2022, тыс. руб.
- оплата труда	19 458	21 728
- страховые взносы	5 636	6 026
-оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников	370	1 187
-арендные платежи за недвижимое имущество (нежилые здания)	10 937	10 864
-аудиторские услуги	160	160
- прочие расходы	3 614	3 230
ИТОГО	40 175	43 195

В 2023 г. были получены прочие доходы и проценты в размере 20 380 тыс. руб., в 2022 г. – 3 328 тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма за 2023, тыс. руб.	Сумма за 2022, тыс. руб.
-доходы от реализации ОС	0	1 833
-доходы от реализации ТМЦ	1564	0
- доход от размещения депозитов	522	83

-доходы от сдачи имущества в аренду	291	262
- страховое возмещение	133	146
-амortизация безвозмездно полученного	499	498
-безвозмездное получение имущества	3	53
-доходы от списания кредиторской	0	192
-прочие доходы (Субсидия на стимулирование развития кадрового потенциала)	17 115	0
-прочие доходы	251	261
ИТОГО	20 378	3 328

В 2023 году произведены прочие расходы и проценты в размере 26 855 тыс. руб. в 2022 г. – 9571 тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма за 2023, тыс. руб.	Сумма за 2022, тыс. руб.
-выплаты из фонда потребления (материальная помощь сотрудникам, новогодние	794	577
-материальная помощь сотрудникам за счет прибыли	190	0
-услуги банка	103	97
-участие в СРО	290	316
-квотирование	0	432
- проценты по арендным платежам	1 144	2048
-предоставление банковских гарантий	1 510	471
- стоимость реализованных ТМЦ	1 533	0
- материальная помощь контрактникам	18 321	0
- расходы предыдущих лет	0	658
- пени, неустойка по договорам	2	3 038
- прочие расходов	2 968	1 934
ИТОГО	26 855	9571

Остаточная стоимость основных средств (без учета прав пользования активом) по состоянию на 01.01.2023 составила 7 961 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств (без учета прав пользования активом) по состоянию на 31.12.2023 составила 12 493 тыс. руб.

Достройка, дооборудование, реконструкция, модернизация и переоценка основных средств в 2023 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.

Уровнем инфляции за 2023 год в России составил 7,42%.

Нематериальных активов по состоянию на 31.12.2023 нет.

В результате ФСБУ 25/2018 «Аренда» Обществом было определено влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность:

Контрагент	31.12.2023			31.12.2022			31.12.2021		
	Краткосрочное обязательство по арендатору	Долгосрочное обязательство по арендатору	Итого обязательство по арендатору	Краткосрочное обязательство по арендатору	Долгосрочное обязательство по арендатору	Итого обязательство по арендатору	Краткосрочное обязательство по арендатору	Долгосрочное обязательство по арендатору	Итого обязательство по арендатору
ГУП «Моссвет»	105	4 660	4 765	681	10 814	11 495	1 726	12 013	13 739
ГУП «Моссвет»	29	420	449	0	33	33	0	0	0
ГУП «Моссвет»	81	3 519	3 600	514	8 156	8 670	1 303	6 779	8 082
ГУП «Моссвет»	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ООО «Альянс»	0	0	0	108	7 187	7 295	0	0	0
ИТОГО:	215	8599	8814	1 303	26 190	27 493	3 028	18 793	21 821

Раскрываемая информация в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 о наиболее существенных арендных операциях:

Контрагент	Характер деятельности	Прогнозный расход за 2023 год, т.р.	Процентный расход за 2022 год, т.р.	Ставка дисконтирования, %	Сроки аренды, применяемые организаций
ГУП «Моссвет»	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3, стр.11 S=582, 80кв.м	575	1045	7,5	31.08.2024
ГУП «Моссвет»	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3-5, стр.30,31,32,33 S общая=223, 6 м (Офис)	14	0	7,5	31.08.2024

ГУП «Моссвет»	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1-я Бородинская д.19 S=499,40 кв.м (Административный корпус)	434	788	7,5	31.08.2024
ГУП «Моссвет»	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1-я Бородинская д.19, стр 2 S=172,5 (Склад)	13	13	7,5	31.08.2024
ООО «Альянс»	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул. Новохолмовская, д.21, корп.2, стр.2 S=1336,7 кв.м (Склад)	108	202	7,5	28.07.2023
Итого		1144	2048		

Стоимость запасов на 31.12.2023 – 30 520 тыс. руб., из общей стоимости запасов стоимость материалов на отчетную дату 29 621 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 2023 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 31.12.2023 составил 2 165 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2023 составила 52 327 тыс. руб., уставный капитал Общества 35 446 тыс. руб., резервный капитал 1 772 тыс. руб., Чистые активы Общества больше Уставного капитала на 16 881 тыс. руб.

За счет обязательного применения с 01.01.2022 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» стоимость чистых активов за 2022 год составили 50 437 тыс. руб.,

Выплаты из фонда потребления на цели, поименованные в Фонде Потребления Общества за 2023 г. составили 984 тыс. руб.

За 2023 год Общество собственные векселя не выдавало, облигации не размещало.

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2023 составили 33 146 тыс. руб., в том числе: средства на расчетном счете 33 131 тыс. руб. ПАО «СБЕРБАНК» - 33 122 тыс. руб., Банк «ВБРР» - 9 тыс. руб. На 31.12.2022 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 31.12.2023 составили 5 034 тыс. руб. в том числе:

Наименование показателя	Сумма за 2023, тыс. руб.	Сумма за 2022, тыс. руб.
Гарантии банк	4 138	314
Расходы по сертификации автомобилей	897	1553
Лицензия ЕС	0	28
Итого	5 035	1 895

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2023 составили 13 371 тыс. руб. в том числе:

Аналитика	Сумма, тыс. руб.	Ставка налога на прибыль, %	ОНА на 31.12.2023, тыс. руб.
Доходы будущих периодов	73	20%	15
Материалы	769	20%	154
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	7 630	20%	1 526
Расходы будущих периодов	55	20%	11
Итого	66 852	-	13 371

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	-	12 813

5.2.2. Сведения о кредиторской задолженности Общества в 2023 г.:

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 равна 80 729 тыс. руб., в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 38 883 тыс. руб.

Основные кредиторы Общества на 31.12.2023:

Наименование контрагента, ИНН	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО «ВЕКТОР», ИНН 7726735209	1 927
ООО «СИТИСВЕТМОНТАЖ», ИНН 7719742283	3 896
ООО «ДИНАМИКА СВЕТА», ИНН 7751082578	24 990

5.2.3 Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. равна 57 667 тыс. руб., в том числе задолженность покупателей и заказчиков – 51 938 тыс. рублей.

Основные дебиторы Общества на 31.12.2023:

АО «ОЭК» ИНН 7720522853 – 49 932 тыс. руб.

ООО «ПСК МАГИСТРАЛЬ-ЭНЕРГО», ИНН 7723834473 - 3 480 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 г. равен 59 217 тыс. руб. 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 2021, 2022, 2023 аналогичные показатели приведены без уменьшения на величину резерва по сомнительным долгам.

5.2.4. Прочие долгосрочные обязательства на 31.12.2023 равны 9 098 тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Сумма за 2023, тыс. руб.	Сумма за 2022, тыс. руб.
Обязательства по аренде (ППА)	8 599	26 190
ООО «Альянс»	-	7 296
ГУП «Моссвет»	8 599	18 894
Субсидия на транспорт	499	997

5.2.4 Прочие краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2023 составили 215 тыс. руб., что представляют собой обязательство в виде начисленных процентов за право пользование активом, которое будет погашено в 2024 году.

Наименование показателя	За 2023, тыс. руб.	За 2022, тыс. руб.
Прочие краткосрочные обязательства	214	1303

5.2.5 Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2023 равны 1 915 тыс. руб., в том числе:

Аналитика	Сумма, тыс. руб.	Ставка налога на прибыль, %	ОНО на 31.12.2023, тыс. руб.
Основные средства	9480	20%	1 896
Оценочные обязательства и резервы	94	20%	19
Итого	9574	-	1 915

За 2022 год

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

6. Финансовые вложения.

У Общества на 31.12.2023 нет ценных бумаг и иных финансовых вложений нет.

7. Обязательства выданные и обязательства полученные.

У Общества на 31.12.2023 учтена банковская гарантия, получена на сумму 14 227 тыс. руб. На 31.12.2023 учтена банковская гарантия, получена на сумму 2 151 тыс. руб. которая отражается по счету 008 «Обеспечение обязательств и платежей полученные».

У Общества на 31.12.2023 числится обеспечительная сумма в размере 1 тыс. руб. ГУП «Московский метрополитен». На 31.12.2022 числится обеспечительная сумма в размере 1 тыс. руб., которая отражается по счету 009 «Обеспечение обязательств и платежей выданные».

8. Труд и заработная плата

Показатели	За 2023 г.	За 2022 г.
1. Среднесписочная численность работников (чел.)	164	164
2. Фонд заработной платы, тыс. руб.	187 045	155 757
3. Отчисления на социальные нужды, тыс. руб.	50 605	46 861
4. Резерв предстоящих расходов на оплату труда, тыс. руб.	18 004	19 909

9. Финансовое состояние по итогам хозяйственной деятельности за 2023г.

Структура и объем выпускаемой продукции (работ, услуг):

№ п/п	Вид работ (услуг, продукции)	Выручка от реализации за 2023 без НДС, тыс. руб.	Вес, %	Выручка от реализации за 2022 без НДС, тыс. руб.	Вес, %
1	Техническая эксплуатация установок наружного освещения, расположенных на территории города Москвы	344 866	67,84	320 044	68,53
2	Текущий ремонт, аварийно-восстановительные работы и дополнительное обслуживание установок наружного освещения на территории города Москвы	163 485	32,16	146 938	31,46
3	Прочие работы	0	0	42	0,01
Итого:		508 351	100	467 024	100

Себестоимость продаж по видам деятельности:

№ п/п	Номенклатурные группы	Себестоимость продаж за 2023 (без НДС), тыс. руб.	Себестоимость продаж за 2022 (без НДС), тыс. руб.
1	Техническая эксплуатация установок наружного освещения, расположенных на территории города Москвы в пределах границ Третьего Транспортного Кольца	304 709	282 372
2	Текущий ремонт, аварийно-восстановительные работы и дополнительное обслуживание установок наружного освещения на территории города Москвы	151 136	132 956
3	Прочие работы	0	41
Итого:		455 845	415 369

10. Использование чистой прибыли в 2022-2023 году

Чистая прибыль по состоянию на 31.12.2023г. составила 14 465 тыс. руб. состоящая из прибыли предыдущих лет и прибыли текущего года. Прибыль текущего года составила 2 110 тыс. руб. Согласно Решению годового собрания акционеров, в 2023 были выплачены дивиденды за 2022 год в размере 788 тыс. руб.

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 1 047 тыс. руб.

11. Информация об арендованных основных средствах

(Забалансовый счет 001)

№ п/п	Наименование арендованного основного средства	Арендная плата, в тыс. руб. в год	Информация ПБУ 25/2018 «Аренда на 31.12.2023 (ОНА)
1	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3, стр.11 S=582, 80кв.м	8 776	4 660
2	Нежилое помещение по адресу: г. Москва, Армянский переулок, д.3-5, стр.30,31,32,33 S общая=223, 6 кв.м	568	420
3	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1- я Бородинская д.19 S=499.40 кв.м	6 612	3 519
4	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1- я Бородинская д.19, стр 2 S=172,5 кв.м	476	0
5	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул. Новохолмская, д.21, корп.2, стр.2 S=1336,7 кв.м	13 367	0
ИТОГО арендовано ОС:		29 799	8 599

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 арендаемыми 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 арендемого 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 опровергнутую 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 01.01.2022 в соответствии с условиями договора, с применением ставки дисконтирования, определенной по состоянию на 01.01.2022.

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,
- 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 2023 год составила 1 144 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование арендованного основного средства	За 2023, в тыс. руб.	За 2022, в тыс. руб.
1	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3, стр.11 S=582, 80кв.м	575	1045
2	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Армянский переулок, д.3-5, стр.30,31,32,33 S общая=223, 6.м	14	0

3	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1-я Бородинская д.19 S=499,40 кв.м	108	788
4	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.1-я Бородинская д.19, стр 2 S=172,5 кв.м	13	13
5	Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул. Новохолмская, д.21, корп.2, стр.2 S=1336,7 кв.м	434	202
ИТОГО арендовано ОС:		1 144	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.

12. Инвентаризация активов и обязательств.

Перед составлением бухгалтерской отчетности за 2023 год были проведены следующие инвентаризации активов и обязательств, в соответствии с учетной политикой:

1. Инвентаризация товарно-материальных ценностей по состоянию на 31.12.2023;
2. Инвентаризация денежных средств, денежных документов и бланков документов строгой отчетности по состоянию на 31.12.2023;
3. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023;
4. Инвентаризация расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2023;
5. Инвентаризация резерва предстоящих расходов на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2023;
6. Инвентаризация доходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2023;
7. Инвентаризация отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств на 31.12.2023;
8. 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.

По состоянию на 31.12.2023 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.

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 деятельность 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.

14. Информация по прекращаемой деятельности.

Фактов, свидетельствующих о прекращении деятельности в 2023 году, не наблюдалось. Прекращение деятельности в 2023 году не планируется.

15. 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.

16. Изменения в условных обязательствах и условных активах.

У Общества на 31.12.2023 нет условных обязательств и активов.

17. 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

№ п/п	Показатель	За 2023 в тыс. руб.	За 2022 в тыс. руб.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	5456	2217
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке (строка 1*20%)	(1091)	(443)
3	Постоянный налоговый расход (доход), в том числе (=5-4):	(941)	(1342)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(941)	(1342)
6	Возникновение (погашением) временных разниц в отчетном периоде (строка Отчета о финансовых результатах «Отложенный налог на прибыль»)	(1314)	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)	(3345)	(785)

18. 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.

19. Государственная помощь.

АО «Мосгорсвет» в 2023 году заключил договор с «Департаментом жилищно-коммунального хозяйства города Москвы» о представлении субсидии в размере 21 600 тыс. руб. на стимулирование развития и сохранение кадрового потенциала. Из которых получено и направленные на выплаты работникам организации, за исключением управленческого персонала 17 115 тыс. руб.

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

20. Связанные стороны.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО	Место нахождения юр. лица или место	Основание (-ия), в силу которого (-ых) лицо	Дата наступле- ния основания	Доля участия аффили- р. лица в	Доля принадлеж- ащих аффили-

	аффилированного лица	жительства физ. лица	признается аффилированным	(-ий)	уставном капитале акционерного общества, %	лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Департамент городского имущества города Москвы (город Москва)	123112, г. Москва, 1-й Красногвардейский пр-д, 21с1	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	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	25,0007	25,0007
3	Кондратенко Александр Александрович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	16.06.2023	0	0
4	Туркина Юлия Владиславовна	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	16.06.2023	0	0

5	Гущина Наталья Евгеньевна	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	16.06.2023	0	0
6	Табельский Андрей Николаевич	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	16.06.2023	0	0
7	Калтурин Павел Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	16.06.2023	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 2)29.06.2021	0	0

АО «Мосгорсвет» в 2023 году не осуществляло операции со связанными сторонами, кроме выплаты дивидендов: в 2023 году в соответствии с решением Годового общего собрания акционеров, Обществом акционерам АО «Мосгорсвет» за 2022 год были выплачены дивиденды: Департамент городского имущества города Москвы (через НКО АО «НРД») в сумме 591,17 тыс. руб.; ООО «Проектсветстрой» - в сумме 171,446 тыс. руб., 25,618 тыс. руб. – перечислен налог на прибыль с дивидендов.

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.

В состав управленческого персонала включен генеральный директор. АО «Мосгорсвет» в 2023 году управленческому персоналу выплачивались доходы в виде заработной платы по основному месту работы.

Заработка плата управленческого персонала	Сумма за 2023 тыс. руб.	Сумма за 2022 тыс. руб.
Оклад по дням	3 062	2 921
Ежегодный оплачиваемый отпуск	285	348
Премия	276	282

Налоги с ФОТ	853	768
Среднемесячный размер оплаты труда работников организаций	93,78	77,81
Доля управленческих расходов в общей структуре расходов организаций (%)	8,9	8,2
Соотношение в уровнях оплаты труда 10 процентов работников с наиболее низкой оплатой труда и 10 процентов с самой высокой и о соотношении среднемесячной оплаты и основного управленческого персонала	48,53	29,0

21. Бенефициары Общества.

Идентификация бенефициарных владельцев в отношении АО «Мосгорсвет» не проводится, поскольку оно является организацией, в которой Российской Федерации, 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 2023 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

22. Информация о проверках государственными органами.

В 2023 году в отношении АО «Мосгорсвет» проводилась проверка Главного управления Министерства Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий по г. Москве в виде профилактического визита, по основанию: «(ФЗ 248) В связи с отношением объектов контроля к категориям чрезвычайно высокого, высокого и значительного риска».

Вид контроля (надзора) и его номер: 013 - Федеральный государственный надзор в области гражданской обороны.

07.04.2023 профилактическое мероприятие окончено без составления по результатам планового контрольного (надзорного) мероприятия акта контрольного (надзорного) мероприятия с зафиксированными выявленными нарушениями обязательных требований в области гражданской обороны.

23. Информация по недопущению коррупции и конфликта интересов.

АО «Мосгорсвет» в 2023 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").

24. Информация о судебных разбирательствах.

1. АО «Мосгорсвет» в 2023 г. в Арбитражном суде являлось участником по следующим делам:

- АО «Мосгорсвет» в 2023 г. ответчиком в Арбитражном суде не являлось.
- АО «Мосгорсвет» в 2023 г. являлось истцом в Арбитражном суде по иску к ООО «ЭНЕРГОТРЕСТ» о взыскании задолженности и неустойки (штрафов, пени) за ненадлежащее исполнение обязательств по договорам. Исковые требования Арбитражным судом удовлетворены частично, с Ответчика взыскано 174 809,93 руб. задолженности и возмещенной госпошлины. Исполнительный лист серии ФС № 044576240 предъявлен в АО «Альфа-банк» - единственный банк, в котором у должника открыты счета, помещен в картотеку ввиду отсутствия средств на счетах ООО «ЭНЕРГОТРЕСТ».
- Кредитор в деле 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»).

2. АО «Мосгорсвет» в 2023 г. в судах общей юрисдикции участником не являлось:

- АО «Мосгорсвет» в 2023 г. в судах общей юрисдикции по гражданским делам ответчиком не являлось.
- АО «Мосгорсвет» в 2023 г. в судах общей юрисдикции по гражданским делам истцом не являлось.

3. Во избежание судебного разбирательства, во внесудебном порядке 25.09.2023 г. урегулирована Претензия от 23.08.2023 г. АО «Мосгорсвет» к ООО «ТЕХСТРОЙ» (получено 500 руб. в возмещение уплаченного по вине ООО «ТЕХСТРОЙ» штрафа).

25. Перечень совершенных в 2023 году крупных и приравненных к ним сделок, сделок с заинтересованностью.

- В отчетном 2023 году сделки, на совершение которых в соответствии с уставом АО «Мосгорсвет» распространяется порядок одобрения крупных сделок Общим собранием акционеров, не заключались.
- В отчетном 2023 году сделки с заинтересованностью, подлежащие одобрению Общим собранием акционеров АО «Мосгорсвет», не заключались.
- В отчетном 2023 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 2023 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.46.1.18 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. Новохлоповская, 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;
 - Предоставлено согласие на совершение сделки между Акционерным обществом «Мосгорсвет» и Индивидуальным предпринимателем Ковган Ю.В. по заключению в соответствии с п.40.1.18 Положения о закупках товаров, работ, услуг АО «Мосгорсвет» (осуществление закупки у единственного поставщика) договора субаренды недвижимого имущества офисно-складского назначения: помещений общей площадью 743 кв.м, двух некапитальных металлических контейнеров, с правом использовать часть территории площадью 150 кв.м для хранения крупногабаритного имущества, а также 20 парковочных мест, расположенного по адресу: г. Москва, ул. Новохлоповская, дом 17, строение 1, сроком на 11 месяцев, по цене не выше рыночной, определенной на основании отчета независимого оценщика и подтвержденной положительным экспертным заключением саморегулируемой организации оценщиков;
 - Предоставлено согласие на совершение сделок между Акционерным обществом «Мосгорсвет» и Обществом с ограниченной ответственностью «Электросервис» по заключению в соответствии с п.40.1.18 Положения о закупках товаров, работ, услуг АО «Мосгорсвет» (осуществление закупки у единственного поставщика) двух договоров субаренды недвижимого имущества - ангара складского назначения площадью 570,2 кв.м и офисного помещения площадью 15,3 кв.м, расположенных на территории производственно-складской базы по адресу: Московская область, г. Балашиха, Объездное шоссе, вл.14, сроком на 11 месяцев, по цене не выше рыночной, определенной на основании отчета независимого оценщика и подтвержденной положительным экспертным заключением саморегулируемой организации оценщиков.

Генеральный директор АО «Мосгорсвет»

В.В. Левый

«29» марта 2024 г.



АО "Мосгорсвет"

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

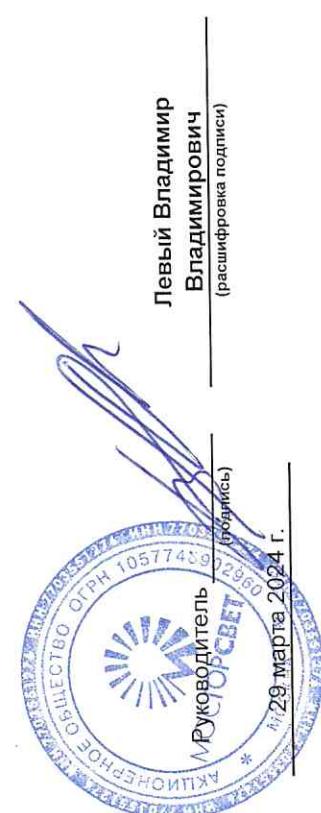
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Левый Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	86 505	(47 200)	908	(11 947)	(24 017)	(20 598)	-	75 466 (59 269)
в том числе:	5210	за 2022г.	74 789	(32 306)	17 865	(6 149)	5 704	-	-	86 505 (47 200)
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5202	за 2023г.	37 444	(25 407)	-	-	(4 181)	-	-	37 444 (29 537)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	35 482	(24 956)	5 993	(4 031)	3 586	(4 036)	-	37 444 (25 407)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	6 317	(4 933)	-	-	(273)	-	-	5 310 (5 205)
Производственный и хозяйствственный инвентарь	5205	за 2023г.	585	(5 663)	-	(1 007)	1 007	(277)	-	5 310 (4 933)
Сооружения	5206	за 2023г.	296	(261)	-	-	(35)	-	-	296 (296)
ППА	5214	за 2022г.	1 079	(1 010)	-	(783)	783	(35)	-	296 (261)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2022г.	-	-	-	-	(33)	-	-	275 (275)
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	(310)	310	(33)	275 (242)
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	(11)	-	-	162 (162)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

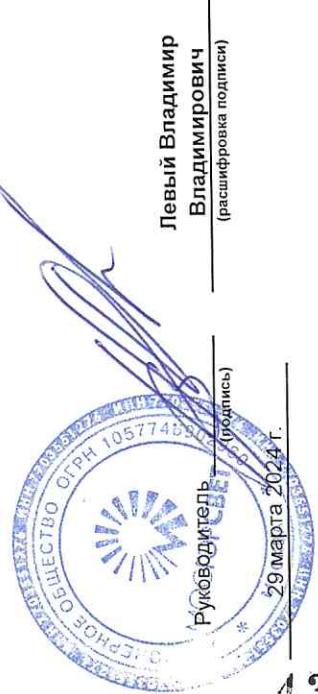
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2023г.	-	908	-	(908)
Основных средств - всего	5250	за 2022г.	-	17 865	-	(17 865)
в том числе:						
ПГА_ аннексированного имущества	5241	за 2023г.	-	908	-	(908)
	5251	за 2022г.	-	11 872	-	(11 872)
Автомобили	5242	за 2023г.	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	5 993	-	(5 993)

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	28 108	28 108	28 278
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (запог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамortизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

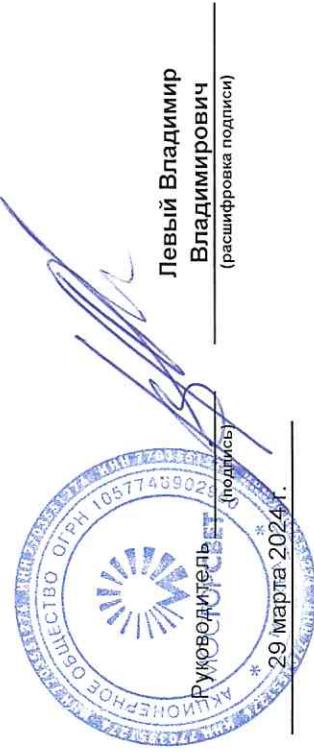


3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			Поступило	выбыло (погашено)	наличие процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	
накопленная корректировка	первона-чальная стоимость	накопленная корректировка	первона-чальная стоимость	наличие процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-
В том числе:							
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-
В том числе:							
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2023г.	32 984	(2 288)	30 696	508 853	(509 152)	123	-	32 685
	5420	за 2022г.	34 097	(586)	33 511	483 552	(484 665)	(1710)	8	32 984
В том числе:									X	(2 288)
Сырец, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	31 993	(2 188)	29 805	52 804	(53 111)	123	-	31 686
	5421	за 2022г.	29 973	(486)	29 487	69 836	(67 816)	(1710)	8	99 085
Готовая продукция	5402	за 2023г.	990	(100)	890	40	(31)	-	-	999
	5422	за 2022г.	1 002	(100)	902	49	(61)	-	-	990
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	456 009	(456 009)	-	-	-
	5425	за 2022г.	3 122	-	3 122	506 428	(509 550)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в запасе

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



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	выбытие	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат	востановление резерва	перевод из кредиторской в краткосрочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	364	-	-	(364)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5524	за 2022г.	364	-	-	(364)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5510	за 2023г.	112 223	(57 848)	55 869	(51 417)	(17)	(1 369)
Задолженность - всего	5530	за 2022г.	93 542	(57 724)	53 644	(34 771)	(192)	-
в том числе:	5511	за 2023г.	46 193	(124)	53 456	(46 193)	(1 394)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	30 868	-	46 167	(30 868)	(124)	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 347	-	1 345	(1 277)	(16)	-
Прочая	5532	за 2022г.	1 801	-	1 318	(1 772)	-	1 347
Расходы будущих периодов	5513	за 2023г.	64 687	(57 724)	1 048	(3 947)	41	61 771
Итого	5533	за 2022г.	59 878	(57 724)	5 802	(1 002)	(192)	64 487
	5514	за 2023г.	222	-	20	-	-	242
	5534	за 2022г.	995	-	356	(1 129)	-	222
	5500	за 2023г.	112 223	(57 848)	55 869	(51 417)	(17)	116 884
	5520	за 2022г.	93 906	(57 724)	53 644	(35 135)	(192)	(57 724)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
			Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540		59 217	-	57 848	-	54 724	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 518	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	15	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	57 684	-	57 848	-	54 724	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						Остаток на конец периода	
			поступление		выбытие		перевод из долгого-в краткосро-чного задолжен-ности	перевод из кредитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принимающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	27 187	574	-	(18 663)	-	-	9 098	
	5571	за 2022г.	30 947	8 924	-	(12 684)	-	-	27 187	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	27 187	574	-	(18 663)	-	-	9 098	
	5574	за 2022г.	30 947	8 924	-	(12 684)	-	-	27 187	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
авансы полученные	5560	за 2023г.	90 232	58 697	-	(68 199)	-	-	90 232	
	5580	за 2022г.	57 974	107 366	1 062	(75 979)	(192)	-	-	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	57 661	34 827	-	(53 604)	-	-	38 883	
	5581	за 2022г.	24 893	57 587	-	(24 627)	(192)	-	57 661	
кредиты	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	6 535	-	-	(6 535)	-	-	25 860	
займы	5563	за 2023г.	20 561	18 544	-	(13 245)	-	-	20 561	
	5583	за 2022г.	17 604	46 860	-	(43 903)	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	12 010	5 326	-	(1 350)	-	-	15 986	
	5586	за 2022г.	8 942	2 919	1 062	(914)	-	-	12 010	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	89 827	
Итого	5550	за 2023г.	117 419	59 271	-	(86 862)	х	-	117 419	
	5570	за 2022г.	88 921	116 290	1 062	(88 663)	х	-	-	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

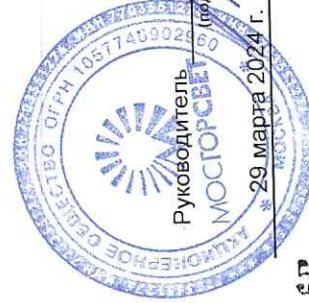


Левый Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	51 510	66 322
Расходы на оплату труда	5620	169 690	156 433
Отчисления на социальные нужды	5630	51 170	46 339
Амортизация	5640	23 558	20 598
Прочие затраты	5650	200 498	165 752
Итого по элементам	5660	496 426	455 444
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(8)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 120
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	496 418	458 564

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



Левый Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

* 29 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - Всего	5700	9 075	18 004	(14 604)	(251)	12 224
в том числе:						
Резерв на выплату отпускков	5701	9 075	18 004	(14 604)	(251)	12 224

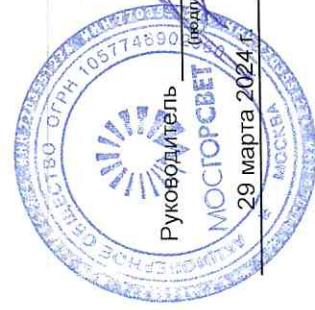
Левый Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.



8. Определения обязательств

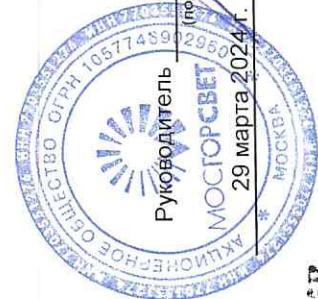
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	14 227	37 143	17 496
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	14 227	37 143	17 496
Выданные - всего	5810	84 777	16 839	1
в том числе:				
Банковская гарантия	5811	84 776	16 838	-
Гарантинный депозит	5812	1	1	1



Левый Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	17 115	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	17 115	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2023г.	5910	-	-
за 2022г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2023г.	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-



Левый Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено

печатью С. С. листа
Интерконтроль / Е.В. Коротких

