

и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

АО «Мосэнерго» за 2022г

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

15

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

16.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Денисов Роман
Вячеславович**
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	15 736	(11 797)	-	(4 508)	4 508	(83)	-	-	-	11 227	(7 371)
	5210	за 2021г.	15 736	(11 664)	-	-	-	(133)	-	-	-	15 736	(11 797)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	9 350	(9 327)	-	(4 218)	4 218	(4)	-	-	-	5 133	(5 114)
	5211	за 2021г.	9 350	(9 300)	-	-	-	(28)	-	-	-	9 350	(9 327)
Здания	5202	за 2022г.	4 782	(875)	-	-	-	(70)	-	-	-	4 782	(945)
	5212	за 2021г.	4 782	(803)	-	-	-	(71)	-	-	-	4 782	(875)
Транспортные средства	5203	за 2022г.	428	(428)	-	(215)	215	-	-	-	-	213	(213)
	5213	за 2021г.	428	(428)	-	-	-	-	-	-	-	428	(428)
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	1 108	(1 108)	-	(76)	76	-	-	-	-	1 032	(1 032)
	5214	за 2021г.	1 108	(1 108)	-	-	-	-	-	-	-	1 108	(1 108)
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	68	(59)	-	-	-	(8)	-	-	-	68	(68)
	5215	за 2021г.	68	(25)	-	-	-	(34)	-	-	-	68	(59)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

18

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

61

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	301	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



 Руководитель АО "МОСГРАЖДАНПРОЕКТ" (подпись) **Денисов Роман Вячеславович** (расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.



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	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	163	-	163	-	(151)	-	-	X	12	-	12
	5420	за 2021г.	163	-	163	-	-	-	-	X	163	-	163
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	163	-	163	-	(151)	-	-	-	12	-	12
	5421	за 2021г.	163	-	163	-	-	-	-	-	163	-	163
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

21.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	16 386	(5 276)	658	-	(5 718)	-	(4 421)	-	551	-	11 875	(1 285)	
	5530	за 2021г.	15 937	(5 276)	1 547	-	(1 242)	-	-	-	144	-	16 386	(5 276)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	8 402	(5 276)	402	-	(4 764)	-	(4 421)	-	-	-	4 039	(1 285)	
	5531	за 2021г.	7 068	(5 276)	1 373	-	(39)	-	-	-	-	-	8 402	(5 276)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	236	-	-	-	(129)	-	-	-	-	-	107	-	
	5532	за 2021г.	209	-	160	-	(133)	-	-	-	-	-	236	-	
Прочая	5513	за 2022г.	7 747	-	256	-	(825)	-	-	-	551	-	7 729	-	
	5533	за 2021г.	8 661	-	14	-	(1 072)	-	-	-	144	-	7 747	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	16 386	(5 276)	658	-	(5 718)	-	(4 421)	X	551	-	11 875	(1 285)	
	5520	за 2021г.	15 937	(5 276)	1 547	-	(1 242)	-	-	X	144	-	16 386	(5 276)	

202

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5 276	-	5 276	-	5 276	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	5 276	-	5 276	-	5 276	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	205 527	7 497	-	(2 848)	-	551	-	210 727	
	5580	за 2021г.	190 933	15 930	853	(2 333)	-	144	-	205 527	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	53 997	156	-	(67)	-	-	-	54 086	
	5581	за 2021г.	52 423	2 059	1	(485)	-	-	-	53 998	
авансы полученные	5562	за 2022г.	12 850	64	-	(833)	-	-	-	12 081	
	5582	за 2021г.	13 123	167	-	(440)	-	-	-	12 850	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	33 505	5 808	-	-	-	68	-	39 380	
	5583	за 2021г.	28 233	4 361	851	(84)	-	144	-	33 505	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	45 653	-	-	-	-	-	-	45 653	
	5585	за 2021г.	45 653	-	-	-	-	-	-	45 653	
прочая	5566	за 2022г.	59 521	1 469	-	(1 948)	-	483	-	59 525	
	5586	за 2021г.	51 502	9 342	1	(1 324)	-	-	-	59 521	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	205 527	7 497	-	(2 848)	-	X	551	210 727	
	5570	за 2021г.	190 933	15 930	853	(2 333)	-	X	144	205 527	

202

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель АО
(подпись)

23 марта 2023 г.

Денисов Роман
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	151	-
Расходы на оплату труда	5620	8 691	8 513
Отчисления на социальные нужды	5630	2 567	2 537
Амортизация	5640	83	132
Прочие затраты	5650	3 609	4 175
Итого по элементам	5660	15 101	15 357
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 101	15 357

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

Руководитель

(подпись)

Денисов Роман

Вячеславович

(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.



Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ИНСТИТУТ «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ».

1. Общая информация о предприятии

1.1. Полное фирменное наименование: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНСТИТУТ «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ».

1.2. Сокращенное: АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ»
Юридический адрес: 140205, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ВОСКРЕСЕНСК,
УЛ. МЕНДЕЛЕЕВА, Д. 17

1.3. АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» является коммерческой организацией, основанной путем реорганизации в форме преобразования. Дата внесения в ЕГРЮЛ записи: 26 июня 2019 года, основной государственный регистрационный номер 1195081044652 имеет самостоятельный баланс, расчетный счет в банке, круглую печать со своим наименованием, фирменное название.

1.4. Имущество предприятия является частной собственностью, принадлежит АО «Институт «Мосгражданпроект» на праве собственности и закреплено за филиалами для осуществления хозяйственной деятельности.

1.5. Определением Арбитражного суда Московской области по делу №А41-20222/20 (резольютивная часть оглашена 23.06.20 г.) в отношении Акционерного общества «ИНСТИТУТ «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» (ИНН 5005067209, ОГРН 1195081044652, 140205, Московская область, город Воскресенск, улица Менделеева, дом 17) введена процедура банкротства - наблюдение. Временным управляющим утвержден Денисов Роман Вячеславович (ИНН 500803836220, СНИЛС 120-385-42523), член Ассоциации «Саморегулируемая организация арбитражных управляющих Центрального федерального округа» (ИНН 7705431418, ОГРН 1027700542209, адрес: 109316, г. Москва, Остаповский проезд, д. 3, стр. 6, офис 201, регистрационный номер 002), регистрационный номер в реестре 364. Адрес для направления корреспонденции временному управляющему: 123403, Московская область, г. Красногорск, а/я 326. Публикация размещена в газете «Коммерсант» № 121(6842) от 11.07.2020, стр. 100, объявление № 77033381512, и размещено сообщение № 5157639 от 29.06.2020 г. на сайте ЕФРСБ.

1.6. Решением Арбитражного суда Московской области по делу №А41-20222/20 от 12.04.2021 Акционерное общество «ИНСТИТУТ «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» (ИНН 5005067209, ОГРН 1195081044652, 140205, ОБЛАСТЬ МОСКОВСКАЯ, ГОРОД ВОСКРЕСЕНСК, УЛИЦА МЕНДЕЛЕЕВА, ДОМ 17) признано несостоятельным (банкротом) открыто конкурсное производство сроком на 6 месяцев до 25.09.21 г. Конкурсным управляющим утвержден Денисов Роман Вячеславович (ИНН 500803836220, СНИЛС 120-385-42523), член Ассоциации «Саморегулируемая организация арбитражных управляющих Центрального федерального округа» (ИНН 7705431418, ОГРН 1027700542209, адрес: 115191, г. Москва, г. Москва, Гамсоновский пер., д. 2, стр. 1, пом. 85-94, регистрационный номер 002). Адрес для направления корреспонденции конкурсному управляющему, в том числе требований кредиторов: 143403 Московская область, г. Красногорск, а/я 326. Публикация размещена в газете «Коммерсант» №58(7020) от 03.04.2021, стр. 134, объявление № 77033619714, и размещено сообщение № 6413862 от 29.03.2021 г. на сайте ЕФРСБ.

1.7. Сведения об аудитор:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью
Консультационный центр «ВИЗИТ-АУДИТ»

Сокращенное фирменное наименование: ООО КЦ «ВИЗИТ-АУДИТ»

Адрес места нахождения: 600001, г. Владимир, ул. Студеная гора, д.36А, этаж 12, пом. 1221
Телефон: 8 (4922) 37-18-85

ООО КЦ «ВИЗИТ-АУДИТ» зарегистрировано от 19 февраля 2003 года за основным государственным номером 1033303408555

ООО КЦ «ВИЗИТ-АУДИТ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов ААС.

Включено в реестр аудиторских организаций (регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 12006155092).

2. Основные виды деятельности:

- Деятельность по территориальному планированию и планировке территории,
- Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта-выполнение проектно-сметных работ;
- Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора
- Экспертиза проектной документации и результатов инженерных изысканий негосударственная.

3. Информация об исполнительных и контрольных органах:

Единственным акционером АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» является Московская область. Функцию учредителей предприятия АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» осуществляет Министерство имущественных отношений Московской области Российской Федерации. Держатель реестра акционеров АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО НЕЗАВИСИМАЯ РЕГИСТРАТОРСКАЯ КОМПАНИЯ Р.О.С.Т." (ИНН 7726030449, ОГРН 1027739216757). Уставной фонд предприятия – 21 526 000 рублей.

Руководство деятельностью АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» осуществляется конкурсным управляющим Денисовым Романом Вячеславовичем.

В рамках проведения процедуры банкротства в 2022 г. начислено и выплачено: вознаграждение Арбитражного Управляющего 360 тыс.руб., не подлежащее обложению страховыми взносами.

Иные расчеты со связанными сторонами не осуществлялись.

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» составила 9 человек в 2022 году и 8 человек в 2021 году.

Сведения о филиалах и представительствах.

5.1. Наименование филиала: МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ.

Адрес места нахождения филиала: 117342, ГОРОД МОСКВА, УЛ. ОБРУЧЕВА, Д. 46

5.2. Наименование филиала: АРХИТЕКТУРНО-ПРОЕКТНАЯ МАСТЕРСКАЯ, ИМЕНИ АКАДЕМИКА В.А. ВЕСНИНА

Адрес места нахождения филиала: 119019, ГОРОД МОСКВА, ПЕР. АФАНАСЬЕВСКИЙ Б., Д. 3, СТР. 3

6. Существенные аспекты учетной политики и предоставления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

6.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

6.2 Бухгалтерский учет в организации осуществляется Финансово-экономическим отделом, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством главного бухгалтера.

6.3 Резервы не создаются.

6.4 Общехозяйственные расходы в бухгалтерском учете признаются косвенными и списываются в том же отчетном периоде, в котором произведены, без распределения по объектам затрат.

6.5 Предприятие не вправе применять специальные налоговые режимы.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности исходя из принципа непрерывности деятельности.

В составе годовой бухгалтерской отчетности представлены:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2022 года;
- Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2022 года;
- Отчет об изменениях капитала за 2022 год;
- Отчет о движении денежных средств за 2022 год;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.).

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы в 2022 г. у АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» отсутствуют (Табл.1.1. «Наличие и движение нематериальных активов» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

8. Расходы на НИОКР и расходы на освоение природных ресурсов

В бухгалтерском балансе на 31.12.2022 г. расходы на НИОКР отсутствуют (табл.1.4. «Наличие и движение результатов НИОКР» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

9. Основные средства

В составе основных средств отражены активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, предназначенные для дальнейшей реализации.

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из нормативно-правовых ограничений.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не производится. Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлен в порядке, установленном п. 49 ФСБУ 6/2020 частично, чтобы не уменьшать конкурсную массу реализуемого имущества, исходя из ведения процедуры банкротства.

По строке 1150 отражены «Основные средства» на сумму 3 856 тыс. руб., Основные средства расшифрованы в Табл.2.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

С 1 января 2022 года вступили в силу следующие федеральные стандарты бухгалтерского учета: ФСБУ 6/2020 «Основные средства»; ФСБУ 26/2020 « Капитальные вложения»; ФСБУ 25/2018 « Бухгалтерский учет аренды»

Общество подтверждает, что изменения в учетной политике в связи с введением данных стандартов не оказали существенное влияние на финансовое положение Общества.

10. Финансовые вложения

В бухгалтерском балансе на 31.12.2022 г. финансовые вложения отсутствуют (таб.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

11. Запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средневзвешенной себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражаются в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 100 тыс. рублей (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев, а также предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода).

Запасы учтены в бухгалтерском балансе по строке 1210 в сумме 12 тыс. руб. (наличие запасов и их движение на предприятии показано в таб.4 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

12. Дебиторская и кредиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022 г. (стр.1230) – 10 590 тыс. руб. (Полное наличие и движение на предприятии дебиторской задолженности показано в таб.5.1 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022 г. (стр.1520) – 162 604 тыс. руб., Сумма реестровой задолженности на 31.12.2022 составила 114 772 тыс. руб. (Полное наличие и движение на предприятии кредиторской задолженности показано в таб.5.3 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

13. Уставной капитал

Уставной капитал общества – 21 526 000 рублей.

14. Резервный капитал

Резервный фонд на покрытие убытков не формируется. Величина резервного капитала на конец 2021 г. составляла 132 тыс. руб. Изменений суммы резервного капитала в 2022 г не осуществлялось, что обусловлено полученным убытком по итогам предшествующего отчетному года.

15. Признание расходов

Расходы в бухгалтерском учете отражаются по элементам затрат. Учитываются в составе прочих расходов.

Затраты на производство предприятия показаны в таб.6 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16. Расчет налога на прибыль

Общество определяет величину текущего налога на прибыль по данным бухучета.

Ставка налога на прибыль 20%.

По данным бухгалтерского учета:

Убыток до налогообложения составил 5 954 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль 0.

По данным декларации по налогу на прибыль сумма налога равна 0.

17. Состав прочих доходов и расходов

По строке 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах в соответствии с ПБУ 4/99 в общей сумме 10 021 тыс. руб. отражены:

- доходы от аренды – 4 318 тыс. руб.;
- внереализационные доходы по исп. листам – 4 027 тыс. руб.;
- доходы, связанные с реализацией основных средств на торгах – 584 тыс. руб.;
- прочие доходы – 1 092 тыс. руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах в соответствии с ПБУ 4/99 в общей сумме 874 тыс. руб. отражены:

- вознаграждение Арбитражного Управляющего 360 тыс.руб.;
- комиссии банков – 152 тыс. руб.;
- прочие расходы не участвующие в налогообложении- 49 тыс. руб.;
- прочие расходы – 313 тыс.руб.

18. Данные о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности

Новые беспрецедентные санкции последовали в ответ на проводимую Российской Федерацией операцию по защите Донбасса, о начале которой Президент России заявил 24 февраля

2022 года. За последние дни США и ЕС ввели ограничения против российских компаний и банковской системы, запретили операции с ЦБ, заморозили его активы, отключили от SWIFT ряд кредитных организаций. Ограничения коснулись и доступа к западной высокотехнологичной продукции (за исключением потребительской), авиаперевозок, визовой политики и спорта.

АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политических мотивированных санкций со стороны стран – членов НАТО и государств, следующих их политике.

Из сообщений СМИ следует, что Банк России будет обеспечивать поддержание финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций, задействовав все необходимые инструменты.

АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» не может оценить, как будут развиваться события, а также какое влияние они окажут на развитие экономики в дальнейшем, и на деятельность предприятия в целом.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Руководство АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение предприятия.

Деятельность предприятия локализована на внутреннем финансовом рынке, таким образом ограничения на операции нерезидентов с российским долгом существенно не могут повлиять на возможность совершения операций.

АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» в состоянии выполнять свои обязательства на протяжении следующих за отчетной датой 12 месяцев.

По мнению АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» отсутствует необходимость каких-либо действий по смягчению воздействия вышеуказанного события (санкций) в связи с действиями регулятора по поддержанию финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций.

В настоящее время АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

В соответствии с Указом Мэра Москвы от 5 марта 2020 г. № 12-УМ «О введении режима повышенной готовности» в связи с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV) проведены следующие мероприятия:

- осуществлен ежедневный оперативный мониторинг текущей ситуации и риска инфицирования работников, донесение до работников информации размещаемой на информационных ресурсах Роспотребнадзора, Министерства здравоохранения Российской Федерации, Минтруда России для применения незамедлительных мер по ее исполнению;
- в период коронавирусной инфекции, начиная с 30 марта 2020 года до снятия всех ограничений, АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» продолжал работу в режиме повышенной готовности. Работники были переведены: на режим дистанционной работы (30%), а также осуществляли трудовую деятельность непосредственно на рабочих местах в здании предприятия ;
- обеспечен контроль регулярного проветривания (каждые 2 часа) рабочих помещений;
- работники соблюдали правила индивидуальной защиты органов дыхания (маски, респираторы), рук (перчатки) на рабочих местах;
- обеспечен контроль за соблюдением режима социального дистанцирования между работниками, в местах общего пользования нанесена специальная разметка;
- производственные задачи решаются посредством телефонной связи и (или) электронной почты;
- рекомендовано работникам воздержаться от частных поездок за рубеж; организованы мероприятия по информированию работников о необходимости соблюдения правил личной и общественной гигиены путем рассылки памяток посредством электронной почты;
- организовано проведение мероприятий с применением видеоконференц-связи;
- обеспечен не менее чем 5-дневный запас моющих и дезинфицирующих средств для уборки помещений.

В марте 2022 года произошли, послабление предупредительных мер против распространения коронавируса, снятие ограничений.

В настоящее время АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Иные события после отчетной даты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

19. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные события, такие как пожар, наводнение, кража имущества и другие аналогичные ситуации в истекшем году в АО «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ» не происходили, соответственно, экономические последствия отсутствуют.

Конкурсный управляющий
АО «Институт «МОСГРАЖДАНПРОЕКТ»


Р.В. Денисов

Главный бухгалтер


Т.В. Тудвасева

«23» марта 2023 г.

