

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Энергосервис Северо-Запада» за 2023 год

1. Общие сведения об АО «Энергосервис Северо-Запада»

ОАО «Энергосервис Северо-Запада» (далее - Общество) создано в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и Устава ОАО «Энергосервис Северо-Запада» на основании решения Совета Директоров ПАО «Россети Северо-Запад» от 30.12.2010 года (протокол 69/9) об участии ПАО «Россети Северо-Запад» в ОАО «Энергосервис Северо-Запада» путем создания (учреждения). 23.08.2021г. внесено изменение в устав материнской компании об изменении наименования. До 23.08.2021г. ПАО «Россети Северо-Запад» было ПАО «МРСК Северо-Запада».

Решением Правления ПАО «Россети Северо-Запад» от 29.01.2019 (протокол № 1пр) утвержден Устав Общества в новой редакции, общество переименовано в АО «Энергосервис Северо-Запада».

Уставный капитал соответствует величине, установленной Уставом Общества - 2 000 000 рублей и оплачен полностью. Обществом размещены обыкновенные именные акции одинаковой номинальной стоимостью 1 рубль каждая в количестве 2 000 000 штук на общую сумму по номинальной стоимости 2 000 000 рублей.

Информация по сегментам не раскрывается.

Резервный капитал сформирован в сумме 100 000 рублей в соответствии с Уставом.

Общество зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №7 по Ленинградской области 28.01.2011 года по адресу: 188304, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Соборная, 31. ОГРН 1114705000211.

В своей деятельности Общество руководствуется требованиями законодательства Российской Федерации, Уставом общества, внутренними решениями полномочных органов управления Общества.

Полное наименование организации	Акционерное общество "Энергосервис Северо-Запада"
Сокращенное наименование	АО "Энергосервис Северо-Запада"
Место нахождения	188300, Ленинградская обл, р-н Гатчинский, г Гатчина, ул Соборная, д. 10а, помещ. 1
Почтовый адрес	188300, Ленинградская обл, р-н Гатчинский, г Гатчина, ул Соборная, д. 10а, помещ. 1
ОГРН	1114705000211
ИНН / КПП	4705052380 / 470501001
ОКПО	65545638
ОКВЭД	71.1
БИК	044030653
Обособленное подразделение	196247, г. Санкт-Петербург, пл. Конституции, д.3, литера А
Дата создания	07.09.2017
КПП	781045001
Регистрирующий орган	Межрайонная ИФНС № 23 по Санкт-Петербургу

Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год составляет 21,6, человек, средняя численность внешних совместителей 10,7 человека, средняя численность договорников 0 человек.

Основные виды деятельности АО «Энергосервис Северо-Запада»

71.1 – Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях;

43.2 – Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;

02.2 – Лесозаготовки;

35.12 – Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям;

40.30.5 – Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;

62.02 - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;

62.01 - Разработка компьютерного программного обеспечения.

Участие в саморегулируемых организациях

Общество является членом саморегулируемых организаций:

- Ассоциация «Строительный комплекс Ленинградской области» (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-280-20062017). Общество является членом на основании Протокола № 01-11-12/ЛО/17 от 11.12.2017 г. Решение вступило в силу 14.12.2017 г.

- Ассоциация Саморегулируемая организация «Национальное объединение научно-исследовательских и проектно-изыскательских организаций» (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-П-029-25092009). Общество является членом на основании Протокола № 248 от 15.01.2018 г. Решение вступило в силу 15.01.2018 г.

- Саморегулируемая организация Ассоциация «Национальное объединение организаций по инженерным изысканиям, геологии и геотехнике» (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-И-012-24122009). Общество является членом на основании Протокола № 01-2002/19 от 20.02.2019 г. Решение вступило в силу 20.02.2019 г.

Органы управления и контроля

И.О. Генерального директора Скворцов Александр Анатольевич.

Директор по бухгалтерскому и налоговому учету Пронина Елена Львовна.

Решение годового Общего собрания акционеров АО «Энергосервис Северо-Запада» (функции годового Общего собрания акционеров АО «Энергосервис Северо-Запада» выполняло Правление ПАО «Россети Северо-Запад») от 30.06.2023 года (протокол № 20пр).

Совет директоров АО «Энергосервис Северо-Запада» в следующем составе:

1. Козлов Николай Николаевич (Заместитель председателя) – исполняющий обязанности заместителя генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети Северо-Запад»;

2. Беловол Ольга Владимировна – директор по экономике и тарифообразованию ПАО «Россети Северо-Запад»;
3. Климов Сергей Владимирович – заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестиционной деятельности ПАО «Россети Северо-Запад»;
4. Язев Денис Владимирович – заместитель директора по инвестиционной деятельности Карельского филиала ПАО «Россети Северо-Запад»;
5. Сковрцов Александр Анатольевич – исполняющий обязанности генерального директора АО «Энергосервис Северо-Запада».

Ревизионная комиссия АО «Энергосервис Северо-Запада»:

1. Шебек Владлена Владимировна – начальник департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад»;
2. Пестова Елена Львовна – ведущий специалист сектора учета департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Россети Северо-Запад».
3. Брушневская Любовь Инкольевна – заместитель начальника департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад».

Аудитор

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»
Сокращенное наименование Юридический адрес	ООО "ГРУППА ФИНАНСЫ" 111020, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Лефортово, ул 2-Я Синичкина, дом 9А, строение 7
ИНН / КПП	2312145943/ 772201001

Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», присвоен регистрационный номер 11906111114.

Дочерние и Зависимые Общества

По состоянию на 31.12.2023, на 31.12.2022 и на 31.12.2021 Общество дочерних и зависимых компаний не имело.

Мероприятия по финансовому оздоровлению АО «Энергосервис Северо-Запада»

21.03.2018 Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области постановил признать обоснованным заявление ООО «Спектр-Инжиниринг» и ввести процедуру банкротства – наблюдение в отношении АО «Энергосервис Северо-Запада». Утвердить временным управляющим Завьялова Виктора Александровича.

В апреле 2019 года между АО «Энергосервис Северо-Запада» и ПАО «МРСК Северо-Запада» было подписано Мировое соглашение.

20 мая 2019 года Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области вынес определение об утверждении Мирового соглашения, прекращении производства по делу о несостоятельности (банкротстве) АО «Энергосервис Северо-Запада» и прекращении полномочий временного управляющего Завьялова Виктора Александровича.

По состоянию на 31.12.2019г. образованы отрицательные чистые активы Общества в размере: - 108 737 тыс.руб.

В рамках подписанного Мирового соглашения в срок до 2035 года должна быть погашена вся задолженность перед ПАО «Россети Северо-Запад».

По утвержденному бизнес-плану чистые активы Общества должны прийти к положительному значению до 31.12.23г. Достижение утвержденных планов должно происходить за счет прибыли от текущей деятельности Общества в части роста выручки и прибыли от финансово-хозяйственной деятельности.

За период 2019 – 2023гг. Общество показывает устойчивую положительную динамику в достижении поставленных финансовых показателей.

По состоянию на 31.12.2020г. чистые активы Общества составили – 97 286 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.21г. – 42 466 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.22г. 53 747 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.23г. 202 538 тыс.руб.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА И Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Общества организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

В 2023 году в соответствии с приказом «Об учетной политике» № 135/ОД от 31 декабря 2022г. И дополнениями к учетной политике № 43/ОД от 04.07.2023г, №75/ОД от 08.11.2023г. бухгалтерский учет велся на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 31.10.00 № 94н.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы 1С-Бухгалтерия 8, редакция 3.0.

Отступления от установленных правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности отсутствуют.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года

№94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 декабря 2022 года.

31.07.2023г. пересмотрен СПИ в сторону увеличения по части основных средств, которые предполагается использовать дольше первоначального СПИ.

2.4. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы представляются как долгосрочные.

2.5. Учет основных средств

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС – свыше 40 тыс. рублей за единицу.

Имущество, в отношении которого выполняются общие условия для признания его в составе ОС, но стоимостью за единицу 40 000 рублей и ниже, в бухгалтерской отчетности отражено в составе прочих внеоборотных активов;

После признания объекты ОС (в том числе – инвестиционная недвижимость) оцениваются способом по первоначальной стоимости.

Переоценка ОС не проводится.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта. Нормы амортизации рассчитываются исходя из сроков полезного использования амортизируемого имущества на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, Общество устанавливает срок полезного использования в соответствии с рекомендациями организаций-изготовителей. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах и по которым отсутствуют рекомендации организаций-изготовителей, срок полезного использования определяется экспертной оценкой.

Сроки полезного использования основных средств (в месяцах), применяемые для начисления амортизации приведены ниже:

Амортизационная группа основных средств	Сроки полезного использования (мес)	
	от	до
Первая	13	23
Вторая	25	35
Третья	37	59
Четвертая	61	83

Пятая	85	119
Шестая	121	180
Седьмая	181	240
Восьмая	241	300
Девятая	301	360
Десятая	361	-

Общество не проводит переоценку основных средств.

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонты объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены.

2.6. Порядок признания доходов по обычным видам деятельности

В соответствии с П.12-14 ПБУ 9/99 П.17 ПБУ 2/2008 Пар.16 МСФО (IAS) 18

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

сумма выручки может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

если в отношении денежных средств и иных активов, полученных Обществом в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете Общества признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Стоимость выполнения работ, оказания услуг отражается в бухгалтерском учете Общества в соответствии с актом о приемке выполненных работ, оказанных услуг в редакции Общества вне зависимости от наличия подписи со стороны контрагента, при наличии документов, подтверждающих его направление контрагенту заказным письмом (опись вложений и квитанция об отправке) и нарочным способом (отметка о получении), либо иным способом, обеспечивающим получение уведомления о доставке.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг по договорам строительного подряда и иным договорам, на которые распространяются нормы ПБУ 2/2008, если длительность выполнения работ (оказания услуг) составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, отражается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции с использованием счета 46 "Выполненные этапы по незавершенным работам" пропорционально полученным затратам. В тех случаях, когда по условиям договоров услуги предоставляются поэтапно, выручка признается по завершении каждого этапа предоставления услуг после подписания контрагентом акта сдачи-приемки услуг.

2.7. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

В соответствии с Приказ №94н П.5, 9 ПБУ 10/99

В составе общехозяйственных расходов (ОХР) учитываются затраты, связанные с обслуживанием и управлением деятельностью Общества в целом.

Общехозяйственные расходы признаются в полной сумме осуществленных затрат.

Учет общехозяйственных затрат ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе МВЗ (подразделений) и элементов затрат.

Собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» расходы Общества в конце месяца закрываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

В составе коммерческих расходов (расходов на продажу) признаются затраты, связанные с реализацией коммерческих процессов и административно-управленческих процессов по управлению коммерческими подразделениями.

Коммерческие расходы списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

2.8. Порядок списания дополнительных затрат, связанных с получением кредитов и займов

В соответствии с П.3, 4, 6 ПБУ 15/2008

Расходами по займам (кредитам), являются:

проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору),

дополнительные расходы по займам (кредитам).

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

2.9.Изменения учетной политики

ФСБУ 14/2022 применяется с 2024 года;

- в отношении НМА со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не более 100 000 руб. в бухгалтерском учете применяется [п. 7 ФСБУ 14/2022](#);
- начисление амортизации НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета;
- способ начисления амортизации НМА в бухгалтерском и налоговом учете – линейный;
- расходы на НИОКР в налоговом учете учитываются единовременно в составе прочих расходов в отчетном (налоговом) периоде, в котором завершены исследования или разработки ([пп. 4 п. 2 ст. 262 НК РФ](#));

- организация использует общую систему налогообложения (ОСН), применяет метод начисления и ПБУ 18/02 (балансовый метод).

В 2024 году организация переходит на ФСБУ 14/2022, в связи с чем на конец 2023 года проведен анализ (инвентаризация) активов нематериального характера, которые учитываются на балансе организации.

Способ перехода определен альтернативный метод без пересчета показателей отчетности.

В дополнениях к учетной политике в 2023 году:

- в части депозитных счетов принято решение по отражению в балансе в части денежных эквивалентов,
- Описана процедура учета по ГОЗ.

3. Пояснения к Показателям Бухгалтерского Баланса

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Общество при формировании бухгалтерской отчетности не допускало отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

В связи с переквалификацией депозитных счетов произведен перевод остатков финансовых вложений в денежные эквиваленты. Сумма отражена в прочих доходах по строке 4119.

Общество не допускало при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

3.1 Нематериальные активы

Наличие и движение НМА отражено в приложении 7.

Начисление амортизации в отчетном году производилось линейным методом.

В течение 2022 года АО «Энергосервис Северо-Запада» введены в эксплуатацию НМА, а именно программный продукт, созданный собственными силами и зарегистрированный в соответствии со свидетельством № 2022680475 от 01.11.2022г., на сумму 430 тыс.руб. с СПИ 59 месяцев.

По строке баланса 1110 отражены НМА на сумму 336 тыс.руб.,.

По итогам инвентаризации перевод с 97.21 «Расходы будущих периодов» на 04.01 «Нематериальные активы» 3 объекта на сумму 24 392,30 руб. в межрасчетный период. Малоценные НМА списаны с 97.21 «Расходы будущих периодов» и отражены на забалансовом счете МЦ.012. по первоначальной стоимости.

МЦ.12, Малоценные НМА в эксплуатации	900 424,00
1С: Бухгалтерия 8 ПРОФ	13 000,00
1С: ЗУП 8 (программная защита)	22 600,00
1С:Бухгалтерия 8 КОРП (программная защита) Апгрейд с 1С:Бухгалтерия 8 ПРОФ с 07.04.22 - 11.02.24	20 750,00
1С:КП ПРОФ. (12 мес.) срок с 01.11.2023 - 31.10.2024	38 652,00
1С:Предприятие 8.3 ПРОФ. Лицензия на сервер (x86-64)	86 400,00
Неисключительное право пользования ПО Stimulsoft Reports.PHP - для команды разработчиков с исх.кодом	314 990,00
Подрядные работы по ЭСД №ВЭ2.6-19/0252 от 17.10.2019	75 300,00
Права на использование обновлений ГЭСН-2020, ФЕР-2020 с 24.02.2021 на 3 года	12 000,00
Право использования базы данных ТЕР с 24.02.2021 на 3 года	52 000,00
Право использования базы данных ТЕР с 24.02.2021 на 3 года	34 000,00
Право использования обновленной версии программы для ЭВМ Гранд-смета с 09.02.2023 на 1 год	25 000,00
Право использования обновленной версии программы для ЭВМ Гранд-смета с 10.09.2023 на 1 год	41 000,00
Право использования программы "Контур.Экстерн" в режиме "Обслуживающая бухгалтерия" на 13 месяцев	18 432,00
Право использования программы "Контур.Экстерн", сервис "Сверка стандарт 1250" на 13 месяцев	11 700,00
Право использования программы для ЭВМ "Платформа папоCAD" 23 (основной модуль) 3 лицензии на 1 год	75 600,00
Право использования флеш версии ПК Гранд-смета-2021 с 24.02.2021 на 3 года	29 000,00
Сертификат соответствия ГОСТ Р ИСО 9001-2015 (ISO 9001:2015)	30 000,00
Итого	900 424,00

3.2 Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в приложении 8.

Начисление амортизации в отчетном году производилось линейным методом.

АО «Энергосервис Северо-Запада» не располагает объектами основных средств, стоимость которых не погашается – землей и другими объектами природопользования. В течение отчетного периода АО «Энергосервис Северо-Запада» введены в эксплуатацию основные средства на сумму 1 182 тыс.руб. с СПИ 36 месяцев.

По строке баланса 1150 отражены внеоборотные активы на сумму 3 119 299 тыс.руб, из них:

- офисное оборудование на сумму 220 тыс. руб.,
- прочие на сумму 993 тыс. руб.,
- Объект основных средств по энергосервисному контракту на сумму 3 110 580 тыс.руб.
- Арендованное имущество, в частности арендованные офисные помещения, на сумму 7 506 тыс.руб.

Общество арендует помещение для своей деятельности. На забалансовом счете 001 отражены в рублях:

001	8 139 230,00
ДМД ООО	7 869 730,00
Помещение, пл.Конституции, д.3, литер А, пом.9Н	7 869 730,00
Курмакаев Киям Мустякимович	134 750,00
ЛО,г.Гатчина,ул.Соборная,д.10а,помещ.1	134 750,00
Курмакаева Светлана Михайловна	134 750,00
ЛО,г.Гатчина,ул.Соборная,д.10а,помещ.1	134 750,00
Итого	8 139 230,00

Реконструкция объектов основных средств не проводилась. Выдача авансов под капитальное строительство и приобретение основных средств не проводилась.

Арендованное имущество, отраженное на счете 01.03, состоят из аренды офисных площадей.

Отражение в учете произведено с даты заключения договоров в 2022 году.

СПИ установлен в соответствии с намерениями Общества осуществлять деятельность на территории данных помещений до 31.12.2024г. в соответствии с утвержденным бизнес-планом.

Срок действия договоров ограничен 11 месяцами каждый с момента заключения.

При следующих заключениях договоров аренды возможно увеличение стоимости арендных платежей, а как следствие перерасчет обязательств.

Ликвидационная стоимость признана для основных средств незначительной.

Стоимость выкупа основных средств для осуществления энергосервисных договоров определена в дополнительных соглашениях фиксировано 100,00 руб.с НДС по каждому ОС.

3.3 Финансовые вложения

АО «Энергосервис Северо-Запада» в 2023 году не имеет краткосрочных финансовых вложений.

Наличие и движение финансовых вложений отражено в приложении 9.

3.4 Материально-производственные запасы

Наличие и движение запасов отражено в приложении 10.

Запасов, находящихся в залоге, у Общества не имеется.

Материалы списываются в производство по средней себестоимости (скользящая оценка).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2021 году Обществом создан на приборы учета, которые за время хранения морально устарели и не могут быть использованы в деятельности Общества. Сумма резерва составила 359 тыс. рублей.

В 2023 году были списаны материальные ценности за счет резерва на сумму 348 тыс. руб.

3.5 Дебиторская задолженность

В составе краткосрочной дебиторской задолженности наибольший вес имеет задолженность компании-учредителя ПАО «Россети Северо-Запад» по договорам субподряда за выполненные в ноябре и декабре 2023 г. работы в размере 68 570 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в приложении 11.

Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам в 2023 году восстановлен Обществом в сумме 47 634 тыс.руб. в связи с погашением задолженности дебитором и сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 1 597 тыс.руб.

3.6 Обеспечения выданные

В течение отчетного периода Общество обеспечительных обязательств не выдавало.

3.7. Обеспечения полученные

В течение отчетного периода Общество получило банковские гарантии в обеспечение обязательств. (Приложение 14).

Обеспечения полученные в тыс.рублей:

Обеспечения обязательств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	514 602	82 627	124 467
в том числе:				
КЭТ ООО дог. № 142-12/21-Мур-ПИР от 16.12.2021	5801	-	7 440	7 440
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО дог. № 103-08/21-Кар-СМР от 08.09.2021	5802	-	-	891
ТЭС И ООО дог.№ 105-09/21-Вол-СМР от 17.09.2021	5803	-	-	19 151
ТЭС И ООО дог.№ 106-09/21-Вол-СМР от 17.09.2021	5804	-	-	22 108
ТЭС И ООО дог.№ 115-09/21-Кар-СМР от 24.09.2021	5805	-	-	25 859
ТЭС И 121-10/21-Кар-СМР от 16.11.2021	5806	-	-	10 203
ТЭС И 144-12/21-Кар-СМР от 22.12.2021	5807	-	9 401	9 401
ТЭС И 39-05/21-Кар-СМР от 10.06.2021	5808	-	-	6 494
ТЭС И 49-05/21-Кар-СМР от 10.06.2021	5809	-	-	9 112
ТЭС И 51-05/21-Кар-СМР от 10.06.2021	5810	-	-	1 875
ЭНЕРГОКОМ ООО дог № 114-09/21-Кар-СМР от 27.09.2021	5811	-	-	11 933
ЭНЕРГОКОМ ООО дог №143-12/21-Кар-СМР от 17.12.2021	5812	-	12 630	-
АЛЬФА ИНЖИНИРИНГ ООО 74-10/23-Нов-СМР от 24.10.2023	5813	10 839	-	-
АЛЬФА ИНЖИНИРИНГ ООО 75-10/23-Нов-СМР от 23.10.2023	5814	9 119	-	-
ГЕФЕСТ ООО 30-07/23-Кар-ПИР от 02.08.2023	5815	9 016	-	-
ГЕФЕСТ ООО 31-07/23-Кар-СМР от 02.08.2023	5816	49 900	-	-
ПАРАМЕТР ООО 11-06/23-Нов-СМР от 19.06.2023	5817	16 508	-	-

ПАРАМЕТР ООО 12-06/23-Кар-СМР от 19.06.2023	5818	36 297	-	-
ПАРАМЕТР ООО 17-06/23-Вол-СМР от 19.06.2023	5819	63 197	-	-
ПАРАМЕТР ООО 18-06/23-Арх-СМР от 19.06.2023	5820	7 830	-	-
ПАРАМЕТР ООО 19-06/23-Пс-СМР от 19.06.2023	5821	18 290	-	-
ПАРАМЕТР ООО 21-06/23-Ком-СМР от 19.06.2023	5822	16 915	-	-
ПАРАМЕТР ООО 25-06/23-ЯЭС-СМР от 23.06.2023	5823	18 959	-	-
ПАРАМЕТР ООО 58-09/23-Мур-СМР от 11.09.2023	5824	20 344	-	-
СОГАЗ АО 97-11-20-Пс-СТ от 27.11.20	5825	267	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 08-06/23-Мур-СМР от 19.06.2023	5826	5 640	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 10-06/23-Ком-СМР от 19.06.2023	5827	20 264	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 44-07/23-Мур-СМР от 01.08.2023	5828	58 976	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 47-07/23-Мур-СМР от 01.08.2023	5829	7 463	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 49-07/23-Ком-СМР от 04.08.2023	5830	65 500	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 55-08/23-Янт-СМР от 25.08.2023	5831	16 092	-	-
СЭР ООО 59-09/23-Ком-ПИР от 21.09.2023	5832	36 479	-	-
СЭР ООО 60-09/23-Ком-ПИР от 21.09.2023	5833	10 103	-	-
ЭНЕРГОКОМ ООО 41-07/23-Янт-ПИР от 31.07.2023	5834	16 605	-	-
ТЭС И ООО дог.№05-03/22-Вол-СМР от 17.03.2022	5835	-	22 670	-
ТЭС И ООО дог.№07-03/22-Мур-СМР от 21.03.2022	5836	-	30 485	-
Выданные - всего	5837	-	-	-
в том числе:		-	-	-

3.8 Кредиторская задолженность

В составе долгосрочной кредиторской задолженности учтены выполненные поставщиками и подрядчиками работы (оказанные услуги) на сумму 14 088 тыс. руб. в 2013 - 2014 г. г., а именно задолженность перед компанией-учредителем ПАО «Россети Северо-Запад», выкупленная в торгах по продаже права требования к АО «Энергосервис Северо-Запада» у ООО «Спектр-Инжиниринг» и подтвержденная судебным актом, принятым в рамках дела А56-26497/2014, вступившим в законную силу 14.10.2016. По погашению данной задолженности с ПАО «Россети Северо-Запад» подписано Мировое соглашение. Срок погашения указанной задолженности по Мировому соглашению до 31.12.2027 года.

В составе долгосрочной кредиторской задолженности так же отражена задолженность, подлежащая погашению в период начиная с 01.01.2025г. по договорам факторинга перед ООО «ВТБ ФАКТОРИНГ» по договорам №№ 03632-БР от 21.07.2021г., 123-10/21-ЭСК от 18.10.2021г. и переуступленная кредиторская задолженность ООО «СБЕРБАНК ФАКТОРИНГ» соглашение от 27.12.2021г. на сумму 2 407 789 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в приложении 11.

3.9 Займы

Сроком погашения займа в соответствии с договором № 11 от 11.11.2011 с ПАО «Россети Северо-Запад» является 31.12.2012 года. На дату 31.12.2019 с ПАО «МРСК Северо-

Запада» подписано Мировое соглашение о погашении задолженности соответствии с графиком платежей до 2035 года.

По строке 1410 раздела IV «Долгосрочные обязательства» учитываются заем, предоставленный ПАО «Россети Северо-Запад» на сумму 0 тыс. руб. и проценты, начисленные по данному займу на сумму 15 950 тыс. руб., подлежащие погашению в соответствии с графиком платежей по Мировому соглашению до 2035 года.

По строке 1510 раздела V «Краткосрочные обязательства» учитываются заем, предоставленный ПАО «МРСК Северо-Запада» на сумму 1 500 тыс. руб. в том числе проценты, начисленные по данному займу на сумму 1 500 тыс. руб., подлежащие погашению в соответствии с графиком платежей по Мировому соглашению до 31.12.2024 года.

4. Пояснения к Показателям Отчета о Финансовых Результатах

4.1 Выручка и себестоимость

Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг и предъявления расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка общества за 2023 год от реализации услуг по основной деятельности составила 3 318 782 тыс. руб. (без учета НДС), в том числе:

- 1.1.** на сумму 1 442 523,4 тыс. руб. выполнены работы по энергосервисным договорам:
 - на сумму 13 679,5 тыс. руб. по договору №07-151/20 от 10.04.2020 года с Архангельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
 - на сумму 189 472,6 тыс. руб. по договору №07-152/20 от 10.04.2020 года с Архангельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
 - на сумму 278 137,6 тыс. руб. по договору №108 от 29.04.2020 года с Новгородским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
 - на сумму 228 589,2 тыс. руб. по договору №109 от 29.04.2020 года с Новгородским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
 - на сумму 43 598,8 тыс. руб. по договору №110 от 29.04.2020 года с Новгородским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
 - на сумму 68 061,9 тыс. руб. по договору №148/2020 от 29.04.2020 года с филиалом ПАО «Россети Северо-Запад» в Республике Коми;
 - на сумму 157 948,4 тыс. руб. по договору №149/2020 от 29.04.2020 года с филиалом ПАО «Россети Северо-Запад» в Республике Коми;
 - на сумму 29 666,2 тыс. руб. по договору №2-ЭС от 29.04.2020 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
 - на сумму 72 059,8 тыс. руб. по договору №88 от 27.04.2020 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
 - на сумму 12 685,8 тыс. руб. по договору №ВЭ2.6-20/0146 от 21.04.2020 года с Вологодским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
 - на сумму 79 129,5 тыс. руб. по договору №ВЭ2.6-20/0147 от 21.04.2020 года с Вологодским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
 - на сумму 123 127,1 тыс. руб. по договору №ВЭ2.6-20/0148 от 21.04.2020 года с Вологодским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;

- на сумму 144 669,3 тыс. руб. по договору №ВЭ2.6-20/0150 от 22.04.2020 года с Вологодским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 1 697,7 гарантийный ремонт за счет подрядчика ООО «Параметр».

1.2 на сумму 764 286,6 тыс. руб. выполнены проектно-изыскательские и строительно-монтажные работы в рамках одного договора («Под ключ»):

- на сумму 11 741,9 тыс. руб. по договору №155 от 21.06.2023 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 48 191,8 тыс. руб. по договору №31/23-Ю от 20.04.2023 года с филиалом ПАО «Россети Северо-Запад» в Республике Коми;
- на сумму 30 165,2 тыс. руб. по договору №370 от 12.09.2023 года с Новгородским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 25 380,2 тыс. руб. по договору №371 от 12.09.2023 года с Новгородским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 185 436,8 тыс. руб. по договору №41/20-01-2023/20 от 15.0.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 77 070,9 тыс. руб. по договору №41/20-01-2021/10 от 24.09.2021 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 159 000,2 тыс. руб. по договору №41/20-01-2022/2 от 27.01.2022 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 8 633,7 тыс. руб. по договору №41/20-01-2023/15 от 15.06.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 18 459,3 тыс. руб. по договору №41/20-01-2023/5 от 26.04.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 245,8 тыс. руб. по договору №43 от 05.04.2021 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 6 644,8 тыс. руб. по договору №76-19-КЛ от 05.09.2023 года с Псковским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 141 977,4 тыс. руб. по договору №76-Н131-КЛ от 01.03.2022 года с Псковским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 17 226,1 тыс. руб. по договору №ВЭ2.1-23/0032 от 16.02.2023 года с Вологодским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 6 257,4 тыс. руб. по договору №ВЭ2.5-21/0131 от 30.12.2021 года с Вологодским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 27 855,1 тыс. руб. - вознаграждение за генподрядные услуги.

1.3. на сумму 50 268,1 тыс. руб. выполнены проектно-изыскательские работы по следующим договорам:

- на сумму 5 498,6 тыс. руб. по договору №11/23-С от 22.06.2023 года с филиалом ПАО «Россети Северо-Запад» в Республике Коми;
- на сумму 2 791,7 тыс. руб. по договору №150 от 08.06.2023 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 2 500,0 тыс. руб. по договору №325 от 24.03.2023 года с АО «Россети Янтарь»;

- на сумму 15 500,0 тыс. руб. по договору №41/20-01-2023/12 от 22.05.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 11 532,1 тыс. руб. по договору №41/20-01-2023/31 от 18.08.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 4 549,1 тыс. руб. по договору №41/20-01-2023/32 от 20.09.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 7 089,3 тыс. руб. по договору №41/20-01-2023/9 от 28.04.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 807,3 тыс. руб. - вознаграждение за генподрядные услуги.

1.4. на сумму 199 882,7 тыс. руб. выполнены строительно-монтажные работы по следующим договорам:

- на сумму 2 916,6 тыс. руб. по договору №09-2023-10-02 от 18.09.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 23 707,0 тыс. руб. по договору №262 от 14.12.2021 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 11 937,9 тыс. руб. по договору № 525-КР от 11.05.2023 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 34 799,3 тыс. руб. по договору №526-КР от 11.05.2023 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 1 999,6 тыс. руб. по договору №536-КР от 15.09.2023 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 14 485,0 тыс. руб. по договору № 68 от 22.03.2022 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 44 594,2 тыс. руб. по договору №8546-23 от 11.07.2023 года с АО «Россети Янтарь»;
- на сумму 16 617,7 тыс. руб. по договору №9354-23 от 13.07.2023 года с АО «Россети Янтарь»;
- на сумму 41 375,3 тыс. руб. по договору №ВЭ2.1-22/0021 от 14.02.2022 года с Вологодским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 7 450,1 тыс. руб. - вознаграждение за генподрядные услуги.

1.5. на сумму 779 139,9 тыс. руб. выполнены работы по договорам на установку приборов учета по ПРИУЭ:

- на сумму 57 148,8 тыс. руб. по договору №05-05/23 от 15.05.2023 года с АО «Янтарьэнергосбыт»;
- на сумму 3 909,4 тыс. руб. по договору №07-109/23 от 09.03.2023 года с Архангельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 22 403,0 тыс. руб. по договору №07-123/23 от 07.04.2023 года с Архангельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 17 343,0 тыс. руб. по договору №1-ПРИУЭ от 15.06.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 10 179,0 тыс. руб. по договору №10/ЕОА-2023 от 07.04.2023 года с Псковским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;

- на сумму 19 652,2 тыс. руб. по договору № 1250-ВЗЛ/23 от 27.03.2023 года Филиалом ПАО «Россети Северо-Запад» в Республике Коми;
- на сумму 50 134,5 тыс. руб. по договору № 149/2023 от 25.04.2023 года Филиалом ПАО «Россети Северо-Запад» в Республике Коми;
- на сумму 48 125,0 тыс. руб. по договору №179 от 27.04.2023 года с Новгородским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 6 041,8 тыс. руб. по договору №1833 от 01.11.2022 с АО «Псковэнергосбыт»;
- на сумму 8 328,0 тыс. руб. по договору №1938 от 31.10.2022 с АО «Псковэнергосбыт»;
- на сумму 935,9 тыс. руб. по договору №41-23-2023/71 от 22.03.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 3 260,5 тыс. руб. по договору №63 от 07.03.2023 года с Новгородским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 52 377,3 тыс. руб. по договору №76-58-СМР от 17.05.2023 года с Псковским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 118 821,6 тыс. руб. по договору №76-68-СМР от 30.06.2023 года с Псковским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 95 890,8 тыс. руб. по договору №88 от 21.03.2023 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 14 948,9 тыс. руб. по договору №89 от 27.03.2023 года с Карельским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 22 971,0 тыс. руб. по договору №8937-23 от 27.06.2023 года с АО «Россети Янтарь»;
- на сумму 15 933,0 тыс. руб. по договору №ВЭ2.6-23/0065 от 18.04.2023 года с Вологодским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 171 828,6 тыс. руб. по договору №ВЭ2.6-23/0069 от 21.04.2023 года с Вологодским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 1 834,6 тыс. руб. возврат в рамках договора №62-12/22-ЭСК-ПОС от 12.12.2022 года с ООО «Параметр»;
- на сумму 37 073,0 тыс. руб. - вознаграждение за генподрядные услуги.

1.6. на сумму 8 267,7 тыс. руб. выполнены работы по договорам на оказание услуг строительного контроля:

- на сумму 2 081,4 тыс. руб. по договору №41/20-01-2023/28 от 11.07.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 2 186,3 тыс. руб. по договору №41/20-01-2023/34 от 18.09.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад»;
- на сумму 4 000,0 тыс. руб. по договору №41/20-01-2023/8 от 26.04.2023 года с Мурманским филиалом ПАО «Россети Северо-Запад».

1.7. на сумму 74 413,3 тыс. руб. реализованы услуги на право доступа к ИСУР по договорам:

- на сумму 3 800,0 тыс. руб. по договору №151 от 28.12.2023 года с АО «Янтарьэнергосбыт»;

- на сумму 62 530,0 тыс. руб. по договору №3023/81ИА от 08.12.2023 года с ПАО «Россети Урал»;

- на сумму 4 083,3 тыс. руб. по договору №625/629/22 от 16.12.2022 года с ПАО «Россети Северо-Запад»;

- на сумму 4 000,0 тыс. руб. по договору №626/630/22 от 16.12.2022 года с ПАО «Россети Северо-Запад».

Управленческие расходы списываются в конце каждого месяца на счет 90.08 «Управленческие расходы». За 2023 год они составили 103 474 тыс. руб.

Общие затраты на производство представлены в приложении 6.

Незавершенное производство оценивается по фактическим расходам по незакрытым проектам (невыполненным заказам).

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

4.2. По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены общехозяйственные расходы (счет 26).

Структура управленческих расходов за 2023 год представлена в таблице

Наименование	Сумма в тыс.руб.
1.1 Сырье, материалы, инструменты, оснастка и т.п.	553
1.2.3.1 Оплата труда	29 374
1.2.3.1 Оплата труда не принимаемые к НУ	1 353
1.2.3.1 Оплата труда. Проектирование	14 991
1.2.3.1 Оплата труда. СМР	12 329
1.2.3.1 Оплата труда. СтройКонтроль	664
1.2.3.3 Страховые взносы	7 732
1.2.3.3 Страховые взносы не принимаемые к НУ	201
1.2.3.3 Страховые взносы. Проектирование	4 313
1.2.3.3 Страховые взносы. СМР	3 300
1.2.3.3 Страховые взносы. СтройКонтроль	197
1.2.3.4 Страховые взносы ФСС НС	203
1.2.3.4 Страховые взносы ФСС НС не принимаемые к НУ	9
1.2.3.4 Страховые взносы ФСС НС. Проектирование	104
1.2.3.4 Страховые взносы ФСС НС. СМР	86
1.2.3.4 Страховые взносы ФСС НС. СтройКонтроль	5
1.2.4 Топливо для транспортных средств и прочего непроизводственного оборудования	5
1.4 Спецодежда и СИЗ	33
1.6.1 Оргтехника, ПК, сервера, сетевое оборудование	10
1.6.2 Расходные материалы для оргтехники	131
1.6.4 Мебель	84
1.6.5 Канцелярские расходы	127
1.6.6 Другие прочие материальные расходы	48
10.1.2 Мобильная связь	4

10.1.4 Курьерские услуги	18
10.1.4 Почтово-телеграфные расходы	392
10.13.1 Расходы по подбору кадров	15
10.13.2 Расходы по подготовке кадров	246
10.17.10.3 Другие прочие услуги сторонних организаций Сертификат ИСО	10
10.17.10.4 Другие прочие услуги сторонних организаций Информационные	22
10.17.3 Расходы по подписке на периодические издания	23
10.2.1 Информационные услуги (в т.ч. РБП)	644
10.2.2 Техническое обслуживание, сопровождение и поддержка информационных систем	65
10.3 Консультационные услуги	296
10.4 Аудиторские услуги	100
10.6 Нотариальные услуги	6
10.8 Расходы на публичное раскрытие информации	15
2.1 Оплата труда по техническому обслуживанию и ремонту оборудования	9 665
2.1 Страх.взносы по техническому обслуживанию и ремонту оборудования	2 702
2.1 Услуги по техническому обслуживанию и ремонту оборудования	32
2.8 Другие прочие услуги сторонних организаций Ответ.хранение	3 621
3.1.1 Амортизация ОС офис	225
3.1.2 Амортизация ОС ЭСК	124
3.2 Амортизация НМА	88
3.3 Амортизация ППА	7 377
6.2.1 Расходы на проезд	630
6.2.1 Расходы на проезд (не учитываемые в целях НУ)	90
6.2.2 Суточные по командировкам	55
6.2.3 Расходы на проживание	177
7.4 Расходы на аренду транспортных средств	225
9.3.3 Прочие виды страхования гражданской ответственности	540
9.3.3 Страхование объекта строительства	2
9.4 Расходы на прочие виды страхования (ответственность ген.директора)	113
Транспортные расходы	98
Итого	103 474

Структура управленческих расходов за 2022 год представлена в таблице

Наименование	Сумма в тыс.руб.
Оплата труда	48 968
Оплата труда (Оплата больничного)	61
Оплата труда несписочного состава (внешние совместители)	11 306
Оплата труда СТД и ГПХ	2 777
Страховые взносы	12 346

Страховые взносы несписочного состава (внешние совместители)	2 638
Страховые взносы СТД и ГПХ	823
Страховые взносы ФСС НС	333
Страховые взносы ФСС НС несписочного состава (внешние совместители)	79
Страховые взносы ФСС НС СТД и ГПХ	19
Топливо для транспортных средств и прочего непроизводственного оборудования	3
Оргтехника, ПК, сервера, сетевое оборудование	76
Расходные материалы для оргтехники	203
Канцелярские расходы	156
Другие прочие материальные расходы	18
Мобильная связь	1
Курьерские услуги	23
Почтово-телеграфные расходы	360
Расходы по подбору кадров	66
Расходы по подготовке кадров	16
Другие прочие услуги сторонних организаций Ответ.хранение	147
Другие прочие услуги сторонних организаций Копирование	25
Другие прочие услуги сторонних организаций Сертификат ИСО	10
Информационные услуги (в т.ч. РБП)	358
Техническое обслуживание, сопровождение и поддержка информационных систем	83
Консультационные услуги	79
Аудиторские услуги	143
Расходы на публичное раскрытие информации	14
Оплата труда по техническому обслуживанию и ремонту оборудования	2 176
Услуги по техническому обслуживанию и ремонту оборудования	23
Амортизация ОС офис	301
Амортизация НМА	7
Амортизация ППА	3 578
Представительские расходы (не учитываемые в целях НУ)	19
Расходы на проезд	422
Расходы на проезд (не учитываемые в целях НУ)	13
Суточные по командировкам	26
Расходы на проживание	174
Расходы на аренду зданий, помещений и сооружений, кроме объектов электросетевого хозяйства	3 705
Расходы на аренду транспортных средств	8
Прочие виды страхования гражданской ответственности	386
Страхование объекта строительства	15
Расходы на прочие виды страхования (ответственность ген.директора)	137
Итого	92 121

Структура управленческих расходов за 2021 год представлена в таблице

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Оргтехника, ПК, сервера, сетевое оборудование МОС	238
Расходные материалы для оргтехники	69
Мебель МОС	195
Канцелярские расходы	241
Другие прочие материальные расходы	48
Амортизация ОС офис	239
Оплата труда	48 879
Оплата труда (Оплата больничного)	51
Оплата труда СТД и ГПХ	1 852
Страховые взносы	12 359
Страховые взносы СТД и ГПХ	524
Страховые взносы ФСС НС	332
Страховые взносы ФСС НС СТД и ГПХ	12
Топливо для транспортных средств и прочего непроизводственного оборудования	5
Аренда транспорта	20
Командировочные расходы (Проезд, не учитывается в целях НУ)	35
Командировочные расходы (проезд)	534
Командировочные расходы (проживание не прин.)	6
Командировочные расходы (проживание)	146
Суточные	38
Аренда зданий, помещений и сооружений, кроме объектов электросетевого хозяйства	5 730
Прочие виды страхования гражданской ответственности	353
Страхование объекта строительства	0
Почтово-телеграфные расходы	333
Курьерские услуги	12
Расходы по подбору кадров	38
Расходы по подготовке кадров	157
Другие прочие услуги сторонних организаций Копирование	10
Другие прочие услуги сторонних организаций Сертификат ИСО	1
Расходы на охрану труда	78
Услуги по техническому обслуживанию, сопровождению и поддержке информационных систем	107
Прочие информационные услуги	4
Консультационные услуги	76
Аудиторские услуги	42
Нотариальные услуги	2
Прочие расходы	6
Информационные услуги (в т.ч. РБП)	264
Расходы на публичное раскрытие информации	20
Транспортные расходы	0
Итого	73 060

4.3 Прочие Доходы и Расходы

Прочие доходы в 2022 году в сумме 565 тыс. руб. образованы в результате начисления штрафов в сумме 212 тыс. руб., списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности в сумме 156 тыс. руб., пересчета оценочных обязательств по предстоящим отпускам в сумме 169 тыс.руб. и списанием прибыли прошлых лет в сумме 38 тыс.руб.

Прочие доходы в 2023 году в сумме 509 239 тыс. руб. образованы в результате:

1.2.1 Доходы от реализации имущества и имущественных прав	740
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	1 806
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	579
1.4.2.3 Доходы в виде сумм восстановленного резерва по сомнительным долгам	47 634
1.4.2.6 Доходы в виде сумм восстановленных резервов под снижение стоимости МПЗ	147
1.4.2.7 Доходы в виде сумм восстановленных прочих резервов	877
16.12 Прочие внереализационные доходы (расходы)	2
7.4. Уступка права требования по договору факторинга	457 452

Структура прочих расходов за 2023 год представлена в таблице.

1 Процентные расходы по краткосрочным кредитам и займам	2 982,45
1.2.1 Доходы/ 7.4 Расходы по реализации имущества и имущественных прав	286 129,88
12 Расходы на услуги факторинговых компаний	110 419,11
13.1 Резервы по сомнительным долгам	1 597,05
14 Расходы по пеням и прочим санкциям за нарушение условий договоров	2 573,38
15 Списание просроченной безнадежной дебиторской задолженности	200,58
16.12 Командировочные не принимаемые для н/у	27,82
16.12 Прочие внереализационные доходы (расходы)	405,34
16.12 Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые к НУ	1 329,88
16.12 Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	209,61
16.12 Услуги банков, кроме процентных выплат	107,29
16.7 Добровольные членские взносы в общественные и иные некоммерческие организации	313,00
4 Процентные расходы по договорам аренды	903,78
5 Невозмещаемый НДС	43,09
5 Прочие процентные расходы	336 600,11
6.1 Расходы, связанные с корпоративным управлением Общества	1 051,04

7.4. Уступка права требования по договору факторинга	457 452,45
8 Эмиссия и обслуживание ценных бумаг	16,60
Итого	1 202 362

Структура прочих расходов за 2022 год представлена в таблице.

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Процентные расходы по краткосрочным кредитам и займам	6 145,00
Расходы по реализации имущества и имущественных прав	128 362,00
Расходы на услуги факторинговых компаний	167 035,00
Резервы по сомнительным долгам	47 634,00
Расходы по пеням и прочим санкциям за нарушение условий договоров	3 233,00
Списание просроченной безнадежной дебиторской задолженности	52,00
Убытки прошлых периодов, выявленные в отчётном периоде	3,00
Командировочные не принимаемые для н/у	71,00
Пени, штрафы ФСС	0,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	125,00
Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые к НУ	72,00
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	254,00
Услуги банков, кроме процентных выплат	60,00
Оплата расходов на сувенирную продукцию	4,00
Добровольные членские взносы в общественные и иные некоммерческие организации	313,00
Процентные расходы по договорам аренды	706,00
Невозмещаемый НДС	42,00
Прочие процентные расходы	288 386,00
Расходы, связанные с корпоративным управлением Общества	1 044,00
Уступка права требования по договору факторинга	585 902,00
Эмиссия и обслуживание ценных бумаг	17,00
Компенсация за задержку зарплаты	1,00
Итого	1 229 461,00

Структура прочих расходов за 2021 год представлена в таблице.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Проценты по долгосрочным кредитам и займам	5 582,00
Услуги банков, кроме процентных выплат	44,00
Расходы на услуги факторинговых компаний	37 637,00
Пени и прочие санкции за нарушение условий договоров	3 657,00
Оплата расходов на сувенирную продукцию	199,00
Добровольные членские взносы в общественные и иные некоммерческие организации	330,00
Материальная помощь	100,00

пени, штрафы НДФЛ	1,00
Пени, штрафы ПФР	5,00
пени, штрафы ФСС	0,00
пени, штрафы ФФОМС	0,00
Списание дебиторской задолженности не принимается к НУ	51,00
Штрафы ГИБДД (аренда ТС)	1,00
НДС не принимаемый	2,00
Списание выделенного НДС на прочие расходы	43,00
Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые к НУ	10,00
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	162,00
Вознаграждение членам совета директоров, членам комитетов, членам ревизионной комиссии	883,00
Эмиссия и обслуживание ценных бумаг	11,00
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	132,00
Прочие внереализационные доходы и расходы	297,00
Создание резерва под обесценивание ТМЦ	359,00
Уступка права требования по договору факторинга	137 332,00
Итого	186 836,00

4.4 Налогообложение

В 2023 году Обществом уплачено налогов 76 тыс. руб. (кроме налога на прибыль) и иных обязательных платежей во внебюджетные фонды на сумму 18 801 тыс. руб.

В 2022 году Обществом уплачено налогов 102 тыс. руб. (кроме налога на прибыль) и иных обязательных платежей во внебюджетные фонды на сумму 16 522 тыс. руб.

В 2021 году Обществом уплачено налогов 13 601 тыс. руб. (кроме налога на прибыль) и иных обязательных платежей во внебюджетные фонды на сумму 17 821 тыс. руб.

4.5 Учет расчетов по налогу на прибыль

В 2023 году:

Условный доход по налогу на прибыль, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» 2023 год, составил – 40 370 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» 2023 год, составил -77 815 тыс. руб.

Изменение отложенного налогового актива, формируемого по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2023 год, составило -43 622 тыс. руб..

Изменение отложенного налогового обязательства, формируемого по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за 2023 год, составило -3 303 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» за 2023 год, составил -989 тыс. руб.

Величина текущего налога на прибыль Общества (согласно п. 21 ПБУ 18/02) за 2023 год составила 85 359 тыс. руб.

В 2022 году:

Условный доход по налогу на прибыль, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» 2022 год, составил - 29 660 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» 2022 год, составил -53 793 тыс. руб.

Изменение отложенного налогового актива, формируемого по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2022 год, составило -38 887 тыс. руб..

Изменение отложенного налогового обязательства, формируемого по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за 2022 год, составило -18 588 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» за 2022 год, составил -317 тыс. руб.

Величина текущего налога на прибыль Общества (согласно п. 21 ПБУ 18/02) за 2022 год составила 44 749 тыс. руб.

В 2021 году:

Условный доход по налогу на прибыль, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» 2021 год, составил -5 637 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» 2021 год, составил -19 418 тыс. руб.

Изменение отложенного налогового актива, формируемого по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2021 год, составило -7 047 тыс. руб..

Изменение отложенного налогового обязательства, формируемого по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за 2021 год, составило -63 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» за 2021 год, составил -304 тыс. руб.

Величина текущего налога на прибыль Общества (согласно п. 21 ПБУ 18/02) за 2021 год составила 7 100 тыс. руб.

5. Прочие пояснения к Отчетности

5.1 Информация о Связанных Сторонах

В настоящей пояснительной записке раскрыта существенная информация в отношении связанных сторон.

Информация об аффилированных лицах АО «Энергосервис Северо-Запада» в соответствии с требованиями нормативных документов Федеральной службы по финансовым рынкам России раскрывается и публикуется в сети Интернет на сайте <https://e-disclosure.azipi.ru/organization/personal-pages/1068897/>.

ПАО «Россети Северо-Запад» принадлежит 100 % акционерного капитала АО «Энергосервис Северо-Запада».

Бенефициарный владелец у АО «Энергосервис Северо-Запада» отсутствует, так исходя Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" бенефициарный владелец юридического лица - это физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) данным юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия данного юридического лица.

Конечным собственником АО «Энергосервис Северо-Запада» является Российская Федерация в лице Федерального Агентства по управлению государственным имуществом.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям осуществляются согласно заключенным договорам, форма расчетов – безналичная. Расчеты с организациями осуществляются в рублях.

Наименование связанных сторон	2023	2022	2021
Выручка от продаж (без НДС)	3 018 200	2 562 357	1 040 280
Основное хозяйствующее общество	3 018 200	2 562 357	1 040 280

Основным хозяйствующим обществом предоставлен процентный заем АО «Энергосервис Северо-Запада». Сумма задолженности на отчетную дату составляет 0 тыс. руб., задолженность по начисленным процентам составляет 15 950 тыс. руб.

Начислены проценты по займу в 2023 году в сумме 2 982 тыс.руб. В связи с выходом Приказа № 836 от 27.12.2018 «О договорах, заключаемых с взаимозависимыми лицами ПАО «Россети Северо-Запад» с целью развития и преодоления Обществом кризиса финансово-хозяйственной деятельности, ПАО «Россети Северо-Запад» оказывает поддержку в заключении договоров субподряда для всех своих филиалов («Псковэнерго», «Новгородэнерго», «Комиэнерго», «Карелэнерго», «Колэнерго», «Вологдаэнерго», «Архэнерго»). Задолженность ПАО «Россети Северо-Запад» по договорам субподряда перед Обществом на отчетную дату составила 68 570 тыс. руб.

Задолженность Общества перед ПАО «Россети Северо-Запад» по договорам субподряда на отчетную дату составила 387 618 тыс. руб. в части авансов полученных и задолженности за оказанные услуги.

Краткосрочные вознаграждения управленческого персонала в 2023 году составили:

- 74 863 тыс. руб. - оплата труда и страховые взносы;
- 1 051 тыс. руб. – вознаграждение членам Совета директоров и страховые взносы.

Краткосрочные вознаграждения управленческого персонала в 2022 году составили:

- 79 839 тыс. руб. - оплата труда и страховые взносы;
- 1 090 тыс. руб. – вознаграждение членам Совета директоров и страховые взносы.

Краткосрочные вознаграждения управленческого персонала в 2021 году составили:

- 64 009 тыс. руб. - оплата труда и страховые взносы;
- 883 тыс. руб. – вознаграждение членам Совета директоров и страховые взносы.

5.2 Оценочные обязательства

Отраженные в отчетности оценочные обязательства сформированы основываясь на оценке обязательств общества в отношении персонала: резерв под оценочные обязательства на сумму будущих выплат за неиспользованные на отчетную дату отпуска. Процент начисления резерва на отпуск – 8%, сумма краткосрочных оценочных обязательств на 31.12.2023 составила 4 474 тыс. руб. Оценочные обязательства по вознаграждениям работников сформированы исходя из планируемых выплат вознаграждений по итогам 2023 года составляют 10 611 тыс.руб. (Приложение 7).

5.3 Информация о существенности

Согласно ПБУ 22/2010, утвержденному приказом Минфина РФ ОТ 28.06.10. № 63н (ред. от 08.11.10.), при формировании показателей бухгалтерского и налогового учета в Обществе устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания

фактов существенными. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенной признается ошибка, в результате исправления которой валюта баланса изменится более чем на 5%.

5.4. Информация о несостоятельности (банкротстве)

На основании имеющейся задолженности АО «Энергосервис Северо-Запада», подтвержденной судебным актом Тринадцатого арбитражного апелляционного суда, принятого в рамках дела А56-26497/2014, вступившим в законную силу 14.10.2016, ООО «Спектр-Инжиниринг» 01.11.2017 года подал заявление о признании АО «Энергосервис Северо-Запада» несостоятельным (банкротом).

21.03.2018 Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области постановил признать обоснованным заявление ООО «Спектр-Инжиниринг» и ввести процедуру банкротства – наблюдение в отношении АО «Энергосервис Северо-Запада», требование ООО «Спектр-Инжиниринг» к АО «Энергосервис Северо-Запада» в размере 19 587,83 тыс. руб. включить в реестр требований кредиторов с очередностью удовлетворения в третью очередь. Утвердить временным управляющим Завьялова Виктора Александровича.

03.07.2018 в рамках дела № А56-88553/2017 было рассмотрено заявление ПАО «МРСК Северо-Запада» о включении требования по договору денежного займа с процентами № 1 от 11.11.2011 года к АО «Энергосервис Северо-Запада» в размере 98 660,69 тыс. руб. в реестр требований кредиторов должника с отнесением в третью очередь реестра требований. Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области данное заявление признал обоснованным.

В июле 2018 года в результате подписания договора о переуступке долга право требования к АО «Энергосервис Северо-Запада» на сумму 19 587,83 тыс. руб. перешло к компании-учредителю.

В апреле 2019 года между АО «Энергосервис Северо-Запада» и ПАО «МРСК Северо-Запада» было подписано Мировое соглашение.

20 мая 2019 года Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области вынес определение об утверждении Мирового соглашения, прекращении производства по делу о несостоятельности (банкротстве) АО «Энергосервис Северо-Запада» и прекращении полномочий временного управляющего Завьялова Виктора Александровича.

5.5 Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность АО «Энергосервис Северо-Запада» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В 2024 году АО «Энергосервис Северо-Запада» планирует выйти на новый этап развития и финансового оздоровления, что позволит получать достаточный доход и для выполнения обязательств в рамках мирового соглашения с ПАО «Россети Северо-Запад», и для активного осуществления дальнейшей производственной деятельности. В настоящий момент согласован Бизнес-план на 2024 год с прогнозными показателями на 2024-2026гг.

5.6 Государственная помощь

В течение 2021 - 2023 годов общество не получало государственной помощи.

5.7 События после отчетной даты

Отсутствуют.

6. Оценка рисков

Группы рисков	Описание факторов	Влияние на деятельность Общества
Рыночные (процентный) риски	Процентный риск возникает в результате изменения процентных ставок, которые могли повлиять на финансовые результаты Общества и денежные потоки. Колебание процентных ставок может привести к изменению процентов к получению и к уплате.	Руководство Общества считает, что этот риск является несущественным для деятельности Общества.
Кредитные риски	Кредитный риск – это риск возникновения финансового убытка для Общества, в случае если покупатель или контрагент по сделке не выполняет свои контрактные обязательства. Данный риск возникает, главным образом, в связи с дебиторской задолженностью клиентов Общества. Политика Общества заключается, в основном, в работе с клиентами на условиях частичной предоплаты. В контракты с клиентами включается механизм значительных авансовых платежей. Для обеспечения погашения дебиторской задолженности от клиентов проводится кредитный контроль в отношении клиентов осуществляется путем анализа того, находится ли клиент в сложном финансовом положении или подлежит банкротству.	Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, что существенного риска убытка для Общества по сомнительной задолженности нет.
Риск ликвидности	Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в установленные сроки. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы, насколько это возможно, обеспечить постоянный уровень ликвидности, достаточный для своевременного урегулирования своих обязательств в установленные сроки, как при обычных, так и в сложных условиях ведения деятельности, что позволяет ей избегать неприемлемых убытков или рисков нанесения ущерба репутации Общества.	Осмотрительное управление риском ликвидности обеспечивается поддержанием достаточного объема денежных средств.
Правовые риски	Налоговая система Российской Федерации, будучи относительно новой, характеризуется частыми изменениями законодательных норм,	Руководство Общества, исходя из своего понимания

	официальных разъяснений и судебных решений, зачастую нечетко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет; однако при определенных обстоятельствах этот срок может увеличиваться. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают все более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства. Данные обстоятельства могут привести к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах.	применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может быть иной и, в случае если они смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность Общества.
Финансовые риски	Деятельность Общества связана с различными финансовыми рисками: рыночный риск (включая риск влияния изменения процентной ставки, риск влияния изменения процентной ставки на потоки денежных средств и ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности.	Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.
Страновые и региональные риски	Данные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в котором организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала.	Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.
Риск потери деловой репутации	Риск возникновения убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости,	Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их

(репутационный риск)	финансовом положении организации, качестве продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом.	потенциального негативного влияния на финансовые показатели.
----------------------	---	--

Руководитель _____
(подпись)

**Скворцов Александр
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

05 февраля 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Энергосервис Северо-Запада» за 2023 год (тыс. руб.)

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

7.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза-ции	Убыток от обесцене-ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
						первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния			Первоначальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	430	(7)	-	-	-	(88)	-	-	-	430	(95)
	5110	за 2022г.	-	-	430	-	-	(7)	-	-	-	430	(7)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	430	(7)	-	-	-	(88)	-	-	-	430	(95)
	5111	за 2022г.	-	-	430	-	-	(7)	-	-	-	430	(7)

7.2. 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	336	423	-
в том числе: Программа ЭВМ "АИС "ИСУР"	5121	336	423	-

7.3. 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	-	-	-

7.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	430	-	(430)	-
в том числе: Программа ЭВМ "АИС "ИСУР"	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	430	-	(430)	-

8. Основные средства

8.1. 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 2023г.	4 709 457	(621 461)	1 570	(418 460)	132 330	(684 137)	-	-	-	4 292 566	(1 173 267)
	5210	за 2022г.	1 923 341	(52 699)	2 940 422	(154 306)	25 944	(594 705)	-	-	-	4 709 457	(621 461)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	4 690 430	(617 308)	-	(418 207)	132 077	(676 412)	-	-	-	4 272 222	(1 161 642)
	5211	за 2022г.	1 922 514	(52 426)	2 922 221	(154 306)	25 944	(590 826)	-	-	-	4 690 430	(617 308)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	954	(574)	65	(253)	253	(225)	-	-	-	766	(546)
	5212	за 2022г.	826	(273)	128	-	-	(301)	-	-	-	954	(574)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	-	-	1 117	-	-	(124)	-	-	-	1 117	(124)
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5204	за 2023г.	18 073	(3 578)	388	-	-	(7 377)	-	-	-	18 461	(10 955)
	5214	за 2022г.	-	-	18 073	-	-	(3 578)	-	-	-	18 073	(3 578)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	1 182	-	(1 182)	-
	5250	за 2022г.	6 333	2 940 039	(5 950)	(2 940 422)	-
в том числе: Базовая станция LRST-868-VGA-RSZ	5241	за 2023г.	-	1 117	-	(1 117)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Системный блок. Процессор Intel Core i7 11700	5242	за 2023г.	-	65	-	(65)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
по дог. ЭСД 2-ЭС Мурманск	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	90	-	90	-	-
ИД 617	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	2	19 023	-	(19 025)	-
ИД 620	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	4	37 214	-	(37 217)	-
ИД 193	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	3	4 914	-	(4 918)	-
ИД 208	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	8	11 468	-	(11 476)	-
ИД 249	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	39	59 894	-	(59 933)	-
ИД 152	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	13	17 922	-	(17 935)	-
ИД 153		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	4	5 960	-	(5 964)	-
ИД 161		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	2	1 833	-	(1 835)	-
ИД 167		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	9	13 546	-	(13 555)	-
ИД 187		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	3	3 943	-	(3 946)	-
ИД 234		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	5	7 403	-	(7 409)	-
ИД 235		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	17	25 574	-	(25 591)	-
ИД 236		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	2	2 388	-	(2 390)	-
ИД 240		за 2023г.	-	-	-	-	-

		за 2022г.	9	13 952	-	(13 961)	-
ИД 241		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	7	8 879	-	(8 886)	-
ИД 244		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	7	9 888	-	(9 895)	-
ИД 246		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	2	1 947	-	(1 948)	-
ИД 252		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	9	12 855	-	(12 864)	-
ИД 259		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	7	9 687	-	(9 694)	-
ИД 297		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	5	12 333	-	(12 338)	-
ИД 640		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	85	8 484	-	(8 569)	-
ИД 653		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 562	-	(1 562)	-
ИД 654		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	427	-	(427)	-
ИД 656		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	1	7 760	-	(7 760)	-
ИД 701		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 504	-	(3 504)	-
ИД 668		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	70	116 700	-	(116 770)	-
ИД 815		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8	15 521	-	(15 529)	-
ИД 819		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	15	24 678	-	(24 693)	-
ИД 820		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	9	13 325	-	(13 333)	-
ИД 682		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	11	10 535	-	(10 545)	-
ИД 468		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	43	46 319	-	(46 362)	-
ИД 687		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	29	27 879	-	(27 908)	-

ИД 692	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	14	35 134	-	(35 148)	-
по дог. 07-151/20 Архангельск	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	10	-	10	-	-
по дог. 07-152/20 Архангельск	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	899	5	904	-	-
по дог. 108 Новгород	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	445	1	446	-	-
по дог. 109 Новгород	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	1 700	10	1 710	-	-
по дог. 110 Новгород	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	770	1	771	-	-
по дог. 148/2020 Коми	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	321	3	324	-	-
по дог. 149/2020 Коми	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	304	11	315	-	-
по дог. 88 Карелия	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	431	10	441	-	-
по дог. ВЭ2.6-20/0146 Вологда	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	241	-	241	-	-
по дог. ВЭ2.6-20/0147 Вологда	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	234	3	238	-	-
по дог. ВЭ2.6-20/0148 Вологда	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	263	5	268	-	-
по дог. ВЭ2.6-20/0150 Вологда	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	183	8	191	-	-
ИД 209	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 936	-	(2 936)	-
ИД 185	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	13 894	-	(13 894)	-
ИД 644	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 215	-	(3 215)	-
ИД 702	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 499	-	(1 499)	-
ИД 712	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	12 103	-	(12 103)	-
ИД 713	за 2023г.	-	-	-	-	-

		за 2022г.	-	12 791	-	(12 791)	-
ИД 673		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	120 457	-	(120 457)	-
ИД 294		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 299	-	(3 299)	-
ИД 630		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	10 626	-	(10 626)	-
ИД 639		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	25 607	-	(25 607)	-
ИД 614		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 550	-	(2 550)	-
ИД 621		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	56 862	-	(56 862)	-
ИД 40		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	41 594	-	(41 594)	-
ИД 51		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	28 805	-	(28 805)	-
ИД 605		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	62 248	-	(62 248)	-
ИД 607		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	15 068	-	(15 068)	-
ИД 618		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	31 435	-	(31 435)	-
ИД 623		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	67 282	-	(67 282)	-
ИД 662		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	57 008	-	(57 008)	-
ИД 674		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	100 790	-	(100 790)	-
ИД 665		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	207 451	-	(207 451)	-
ИД 250		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	68 292	-	(68 292)	-
ИД 280		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	23 069	-	(23 069)	-
ИД 296		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	11 090	-	(11 090)	-

ИД 670	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	66 711	-	(66 711)	-
ИД 149	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	58 038	-	(58 038)	-
ИД 627	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	45 908	-	(45 908)	-
ИД 635	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	32 899	-	(32 899)	-
ИД 637	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	38 162	-	(38 162)	-
ИД 655	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	131	-	(131)	-
ИД 666	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	124 495	-	(124 495)	-
ИД 667	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	130 433	-	(130 433)	-
ИД 675	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	112 547	-	(112 547)	-
ИД 136	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	13 288	-	(13 288)	-
ИД 812	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	7 220	-	(7 220)	-
ИД 813	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	8 362	-	(8 362)	-
ИД 837	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 363	-	(2 363)	-
ИД 838	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 138	-	(4 138)	-
ИД 839	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 464	-	(2 464)	-
ИД 840	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 021	-	(5 021)	-
ИД 286	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	14 734	-	(14 734)	-
ИД 287	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	27 740	-	(27 740)	-
ИД 289	за 2023г.	-	-	-	-	-

		за 2022г.	-	2 394	-	(2 394)	-
ИД 298		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 696	-	(1 696)	-
ИД 841		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 979	-	(3 979)	-
ИД 842		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	8 171	-	(8 171)	-
ИД 843		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 913	-	(4 913)	-
ИД 641		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	12 172	-	(12 172)	-
ИД 643		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	717	-	(717)	-
ИД 646		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5 786	-	(5 786)	-
ИД 647		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	918	-	(918)	-
ИД 844		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 197	-	(4 197)	-
ИД 845		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 419	-	(2 419)	-
ИД 277		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	8 097	-	(8 097)	-
ИД 278		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6 209	-	(6 209)	-
ИД 281		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 084	-	(1 084)	-
ИД 282		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6 387	-	(6 387)	-
ИД 283		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 102	-	(2 102)	-
ИД 284		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 343	-	(2 343)	-
ИД 285		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 839	-	(4 839)	-
ИД 276		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	16 479	-	(16 479)	-

ИД 608	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	7 924	-	(7 924)	-
ИД 217	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	7 728	-	(7 728)	-
ИД 175	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	217	-	(217)	-
ИД 707	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 494	-	(1 494)	-
ИД 708	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	146	-	(146)	-
ИД 709	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	733	-	(733)	-
ИД 711	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 955	-	(4 955)	-
ИД 714	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 032	-	(5 032)	-
ИД 804	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	20 748	-	(20 748)	-
ИД 807	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	9 956	-	(9 956)	-
ИД 810	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	7 642	-	(7 642)	-
ИД 612	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	14 679	-	(14 679)	-
ИД 210	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	22 011	-	(22 011)	-
ИД 216	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 419	-	(5 419)	-
ИД 232	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	18 370	-	(18 370)	-
ИД 180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	16 983	-	(16 983)	-
ИД 247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	11 747	-	(11 747)	-
ИД 705	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	77	-	(77)	-
ИД 706	за 2023г.	-	-	-	-	-

		за 2022г.	-	1 984	-	(1 984)	-
ИД 649		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	196	-	(196)	-
ИД 645		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 883	-	(2 883)	-
ИД 197		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	11 067	-	(11 067)	-
ИД 202		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 047	-	(2 047)	-
ИД 203		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 333	-	(3 333)	-
ИД 206		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	9 029	-	(9 029)	-
ИД 207		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 982	-	(4 982)	-
ИД 211		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1	1	-	-
ИД 218		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	9 997	-	(9 997)	-
ИД 245		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	25 840	-	(25 840)	-
ИД 632		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	30 728	-	(30 728)	-
ИД 672		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	101 427	-	(101 427)	-
ИД 801		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	7 601	-	(7 601)	-
ИД 803		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	10 889	-	(10 889)	-
ИД 805		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 084	-	(4 084)	-
ИД 808		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5 660	-	(5 660)	-
ИД 809		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	7 840	-	(7 840)	-
ИД 811		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 794	-	(3 794)	-

ИД 814	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	15 272	-	(15 272)	-
ИД 816	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	17 323	-	(17 323)	-
ИД 817	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	16 592	-	(16 592)	-
ИД 818	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 831	-	(4 831)	-
ИД 821	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	16 312	-	(16 312)	-
ИД 825	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 769	-	(3 769)	-
ИД 826	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 135	-	(4 135)	-
ИД 827	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 585	-	(4 585)	-
ИД 828	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 652	-	(3 652)	-
ИД 829	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	9 054	-	(9 054)	-
ИД 830	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 366	-	(1 366)	-
ИД 831	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	988	-	(988)	-
ИД 832	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 107	-	(3 107)	-
ИД 833	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 031	-	(5 031)	-
ИД 834	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 013	-	(5 013)	-
ИД 835	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 654	-	(2 654)	-
ИД 836	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	6 335	-	(6 335)	-
ИД 601	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	6 147	-	(6 147)	-
ИД 846	за 2023г.	-	-	-	-	-

	за 2022г.	-	34 397	-	(34 397)	-
МФУ Xerox WorkCentre 3345DNI A4, 40стр/мин, (1,5Gb/USB, Ethernet, WiFi)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	60	-	(60)	-
МФУ KYOCERA M2235dn	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	68	-	(68)	-
ЛО,г.Гатчина,ул.Соборная,д.10а,помещ.1	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	318	-	(318)	-
1/2 ЛО,г.Гатчина,ул.Соборная,д.10а,помещ.1	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	318	-	(318)	-
Помещение, пл.Конституции, д.3, литер А, пом.9Н	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	17 436	-	(17 436)	-

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

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

8.4. 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	8 139	8 139	7 894
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

9. Финансовые вложения

9.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	354 268	-	-	(354 268)	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	201 872	-	5 255 000	(5 102 604)	-	10 830	-	354 268	-
в том числе:	5306	за 2023г.	354 268	-	-	(354 268)	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	201 872	-	5 255 000	(5 102 604)	-	10 830	-	354 268	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2023г.	354 268	-	-	(354 268)	-	-	-	-	-

	5310	за 2022г.	201 872	-	5 255 000	(5 102 604)	-	10 830	-	354 268	-
--	------	-----------	---------	---	-----------	-------------	---	--------	---	---------	---

9.2. Иное использование финансовых вложений

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

10. Запасы

10.1. 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 2023г.	6 874	(348)	6 526	2 471 092	(2 457 400)	-	348	X	20 566	-	20 566
	5420	за 2022г.	2 577	(359)	2 218	2 270 887	(2 266 590)	-	11	X	6 874	(348)	6 526
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	6 590	(348)	6 242	107 197	(93 909)	-	348	223 195	19 878	-	19 878
	5421	за 2022г.	359	(359)	-	6 906	(675)	-	11	6 449	6 590	(348)	6 242
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	70 247	(70 247)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	21 696	(21 696)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	284	-	284	2 293 648	(2 293 244)	-	-	-	688	-	688
	5425	за 2022г.	2 218	-	2 218	2 242 285	(2 244 219)	-	-	-	284	-	284
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

10.2. Запасы в залоге

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

11. Дебиторская и кредиторская задолженность

11.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименовани е показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосро- ч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолже- н- ность	перевод из кредитор- - ской в де- биторску ю задолже- н- ность		
			учтенна я по условия м договор а	величина резерва по сомнител ь- ным долгам	в результате хозяйственн ых операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новлени е резерва				учтенна я по условия м договор а	величина резерва по сомнител ь- ным долгам
Долгосрочна я дебиторская задолженнос ть - всего	550 1	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателям	550 2	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

и и заказчиками	552 2	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	552 5	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2023г.	841 698	(47 634)	252 649	1 806	(726 13 8)	(171)	46 037	-	-	6 275	376 119	(1 597)
	553 0	за 2022г.	718 097	-	716 235	3 970	(596 59 8)	(7)	(47 634)	-	-	-	841 698	(47 634)
в том числе: Расчеты с покупателям и и заказчиками	551 1	за 2023г.	538 861	-	76 997	-	(537 25 9)	-	(1 597)	-	-	-	78 598	(1 597)
	553 1	за 2022г.	395 283	-	501 322	-	(357 74 1)	(3)	-	-	-	-	538 861	-
Авансы выданные	551 2	за 2023г.	234 400	-	162 619	-	(140 02 8)	(159)	-	-	-	-	256 832	-
	553 2	за 2022г.	270 895	-	202 280	-	(238 77 1)	(4)	-	-	-	-	234 400	-
Прочая	551 3	за 2023г.	68 437	(47 634)	13 033	1 806	(48 850)	(12)	47 634	-	-	6 275	40 689	-
	553 3	за 2022г.	51 919	-	12 633	3 970	(85)	-	(47 634)	-	-	-	68 437	(47 634)
	551 4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	553 4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	550 0	за 2023г.	841 698	(47 634)	252 649	1 806	(726 13 8)	(171)	46 037	X	-	6 275	376 119	(1 597)
	552 0	за 2022г.	718 097	-	716 235	3 970	(596 59 8)	(7)	(47 634)	X	-	-	841 698	(47 634)

11.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по	балансовая стоимость	учтенная по	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость

		условиям договора		условиям договора			
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

11.3. 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 2023г.	3 684 402	-	-	(42 361)	-	(1 204 214)	-	-	2 437 827
	5571	за 2022г.	1 608 529	3 393 297	-	(282 914)	-	(1 034 510)	-	-	3 684 402
в том числе: кредиты											
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	59 811	-	-	(42 361)	-	(1 500)	-	-	15 950
	5573	за 2022г.	96 811	-	-	(36 000)	-	(1 000)	-	-	59 811
прочая	5554	за 2023г.	3 624 591	-	-	-	-	(1 202 714)	-	-	2 421 877
	5574	за 2022г.	1 511 718	3 393 297	-	(246 914)	-	(1 033 510)	-	-	3 624 591
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 209 600	845 777	4 483	(2 028 441)	(1)	1 204 214	-	6 275	2 241 907
	5580	за 2022г.	1 622 814	905 118	6 145	(1 358 487)	(500)	1 034 510	-	-	2 209 600
в том числе:											
	5561	за 2023г.	737 635	615 201	-	(702 082)	-	5 000	-	-	655 754

расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2022г.	550 211	670 184	-	(482 260)	(500)	-	-	-	737 635
авансы полученные	5562	за 2023г.	269 066	210 333	-	(161 665)	-	-	-	-	317 734
	5582	за 2022г.	394 613	219 561	-	(345 108)	-	-	-	-	269 066
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	16 735	4 986	1	(22 642)	-	-	-	6 275	5 355
	5583	за 2022г.	8 487	8 492	-	(244)	-	-	-	-	16 735
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	8 004	-	4 482	(12 486)	-	1 500	-	-	1 500
	5585	за 2022г.	6 306	-	6 145	(5 447)	-	1 000	-	-	8 004
прочая	5566	за 2023г.	1 178 160	15 257	-	(1 129 566)	(1)	1 197 714	-	-	1 261 564
	5586	за 2022г.	663 197	6 881	-	(525 428)	-	1 033 510	-	-	1 178 160
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	5 894 002	845 777	4 483	(2 070 802)	(1)	X	-	6 275	4 679 734
	5570	за 2022г.	3 231 343	4 298 415	6 145	(1 641 401)	(500)	X	-	-	5 894 002

11.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

12. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	91 517	454
Расходы на оплату труда	5620	89 877	65 668
Отчисления на социальные нужды	5630	24 089	17 154
Амортизация	5640	684 224	594 712
Прочие затраты	5650	1 508 483	1 656 417
Итого по элементам	5660	2 398 190	2 334 405
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	70 247	21 695
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(404)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1 934
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 468 033	2 358 034

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

13. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 844	18 037	(10 920)	(877)	15 084
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов прочие	5701	3 314	7 401	(6 227)	(14)	4 474
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5702	5 530	10 636	(4 693)	(863)	10 610

14. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	514 602	82 627	124 467
в том числе:				
КЭТ ООО дог. № 142-12/21-Мур-ПИР от 16.12.2021	5801	-	7 440	7 440
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО дог. № 103-08/21-Кар-СМР от 08.09.2021	5802	-	-	891
ТЭС И ООО дог.№ 105-09/21-Вол-СМР от 17.09.2021	5803	-	-	19 151
ТЭС И ООО дог.№ 106-09/21-Вол-СМР от 17.09.2021	5804	-	-	22 108
ТЭС И ООО дог.№ 115-09/21-Кар-СМР от 24.09.2021	5805	-	-	25 859
ТЭС И 121-10/21-Кар-СМР от 16.11.2021	5806	-	-	10 203
ТЭС И 144-12/21-Кар-СМР от 22.12.2021	5807	-	9 401	9 401
ТЭС И 39-05/21-Кар-СМР от 10.06.2021	5808	-	-	6 494
ТЭС И 49-05/21-Кар-СМР от 10.06.2021	5809	-	-	9 112
ТЭС И 51-05/21-Кар-СМР от 10.06.2021		-	-	1 875
ЭНЕРГОКОМ ООО дог № 114-09/21-Кар-СМР от 27.09.2021		-	-	11 933
ЭНЕРГОКОМ ООО дог №143-12/21-Кар-СМР от 17.12.2021		-	12 630	-
АЛЬФА ИНЖИНИРИНГ ООО 74-10/23-Нов-СМР от 24.10.2023		10 839	-	-
АЛЬФА ИНЖИНИРИНГ ООО 75-10/23-Нов-СМР от 23.10.2023		9 119	-	-
ГЕФЕСТ ООО 30-07/23-Кар-ПИР от 02.08.2023		9 016	-	-
ГЕФЕСТ ООО 31-07/23-Кар-СМР от 02.08.2023		49 900	-	-
ПАРАМЕТР ООО 11-06/23-Нов-СМР от 19.06.2023		16 508	-	-
ПАРАМЕТР ООО 12-06/23-Кар-СМР от 19.06.2023		36 297	-	-
ПАРАМЕТР ООО 17-06/23-Вол-СМР от 19.06.2023		63 197	-	-
ПАРАМЕТР ООО 18-06/23-Арх-СМР от 19.06.2023		7 830	-	-
ПАРАМЕТР ООО 19-06/23-Пс-СМР от 19.06.2023		18 290	-	-
ПАРАМЕТР ООО 21-06/23-Ком-СМР от 19.06.2023		16 915	-	-
ПАРАМЕТР ООО 25-06/23-ЯЭС-СМР от 23.06.2023		18 959	-	-
ПАРАМЕТР ООО 58-09/23-Мур-СМР от 11.09.2023		20 344	-	-
СОГАЗ АО 97-11-20-Пс-СТ от 27.11.20		267	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 08-06/23-Мур-СМР от 19.06.2023		5 640	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 10-06/23-Ком-СМР от 19.06.2023		20 264	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 44-07/23-Мур-СМР от 01.08.2023		58 976	-	-

СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 47-07/23-Мур-СМР от 01.08.2023		7 463	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 49-07/23-Ком-СМР от 04.08.2023		65 500	-	-
СТРОЙЭНЕРГОИМПОРТ ООО 55-08/23-Янт-СМР от 25.08.2023		16 092	-	-
СЭР ООО 59-09/23-Ком-ПИР от 21.09.2023		36 479	-	-
СЭР ООО 60-09/23-Ком-ПИР от 21.09.2023		10 103	-	-
ЭНЕРГОКОМ ООО 41-07/23-Янт-ПИР от 31.07.2023		16 605	-	-
ТЭС И ООО дог.№05-03/22-Вол-СМР от 17.03.2022		-	22 670	-
ТЭС И ООО дог.№07-03/22-Мур-СМР от 21.03.2022		-	30 485	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Скворцов Александр
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

05 февраля 2024 г.

