Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация: **Акционерное общество по комплексному проектированию градостроительных ансамблей, жилых районов, уникальных зданий и сооружений "Моспроект" (АО "Моспроект")**	по ОКПО	03997749		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7710091781		
Вид экономической деятельности: **Деятельность в области архитектуры**	по ОКВЭД 2	71.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
125047, Москва г, 1-я Брестская ул, дом 13/14

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

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Группа Финансы"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2312145943
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1082312000110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.3	Нематериальные активы	1110	68	91	122
	в том числе:				
2.3	Нематериальные активы в организации	11101	68	91	122
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.1	Основные средства	1150	88 626	59 071	61 636
	в том числе:				
4.1	Основные средства в организации	11501	21 220	25 659	29 834
	Строительство объектов основных средств	11502	86	-	-
	Права пользования активами	11503	13 389	3 506	3 074
	Инвестиционная недвижимость	11504	53 931	29 906	28 728
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
4.8	Отложенные налоговые активы	1180	16 484	20 662	50 190
2.5	Прочие внеоборотные активы	1190	1	77	7 108
	в том числе:				
2.6	Расходы будущих периодов	11901	1	77	3 308
	Займы долгосрочные	11902	-	-	3 800
	Итого по разделу I	1100	105 179	79 901	119 057
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.2	Запасы	1210	279	380	67
	в том числе:				

4.2	в том числе: Материалы	12101	279	380	67
	Основное производство	12102	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе: НДС по приобретенным услугам	12201	-	-	-
4.3	Дебиторская задолженность	1230	18 665	110 879	29 859
4.3	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	5 234	2 412	2 205
4.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2 910	6 479	4 116
4.3	Расчеты по налогам и сборам	12303	7 959	99 273	6 114
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
4.3	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	13	16	20
4.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	2 008	2 384	17 403
4.3	Расходы будущих периодов	12309	541	315	1
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12310	-	-	-
	Оценочные обязательства	12311	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12312	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	668 885	517 544	427 048
4.6	в том числе: Касса организации	12501	-	54	2
4.6	Расчетные счета	12502	668 885	517 490	427 046
	Прочие оборотные активы	1260	823	675	195
	в том числе: Расходы будущих периодов	12601	823	675	195
	Итого по разделу II	1200	688 652	629 478	457 169
	БАЛАНС	1600	793 831	709 379	576 226

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9	9	9
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
4.4	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе: Переоценка основных средств	13401	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
4.4	Резервный капитал	1360	80 055	80 055	80 055
4.4	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	80 055	80 055	80 055
4.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	611 720	566 242	426 859
	Итого по разделу III	1300	691 784	646 306	506 923
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.5	Заемные средства	1410	-	-	-
4.8	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	47 183	11 685	10 244
	Итого по разделу IV	1400	47 183	11 685	10 244
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.5	Заемные средства	1510	-	-	-
4.9	Кредиторская задолженность	1520	50 443	48 710	55 552
4.9	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 683	2 760	2 248
4.9	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	12 121	12 194	20 810
4.9	Расчеты по налогам и сборам	15203	16 468	17 197	19 987
4.9	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 784	1 700	1 700
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	420
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15206	-	-	-
4.9	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	7 667	2 890	1 113
4.9	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	9 720	11 969	9 274
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
8	Оценочные обязательства	1540	4 421	2 678	3 507
8	Резервы предстоящих расходов прочие	15401	4 421	2 678	3 507
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	54 864	51 388	59 059
	БАЛАНС	1700	793 831	709 379	576 226

Руководитель _____ (подпись) **Смирнов Павел Евгеньевич** (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация: **Акционерное общество по комплексному проектированию градостроительных ансамблей, жилых районов, уникальных зданий и сооружений "Моспроект" (АО "Моспроект")**	по ОКПО	03997749		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7710091781		
Вид экономической деятельности: **Деятельность в области архитектуры**	по ОКВЭД 2	71.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
4.10	Выручка	2110	317 790	292 892
4.11	Себестоимость продаж	2120	(62 884)	(62 396)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	254 906	230 496
	Коммерческие расходы	2210	-	-
4.11	Управленческие расходы	2220	(98 168)	(95 902)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	156 738	134 594
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	51 924	38 817
	в том числе: Проценты к получению	23201	51 924	38 817
	Проценты к уплате	2330	(5 767)	-
4.12	Прочие доходы	2340	4 611	77 465
4.12	в том числе: Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23401	-	2 046
4.12	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	2 931	-
4.12	Штрафы, пени, неустойки к получению	23403	-	4 035
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23404	-	-
4.12	Прочие внереализационные доходы	23405	1 680	71 384
4.12	Прочие расходы	2350	(20 500)	(17 685)
4.12	в том числе: Расходы в виде образованных оценочных резервов	23501	-	(454)
4.12	Расходы на услуги банков	23502	(109)	(156)
4.12	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23503	(2)	(30)
4.12	Убытки прошлых лет	23504	-	(130)
4.12	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23505	-	(191)
4.12	Прочие внереализационные расходы	23506	(20 389)	(16 724)
	Прочие косвенные расходы	23507	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	187 006	233 191
4.8	Налог на прибыль	2410	(41 717)	(50 511)
4.8	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(37 706)	(20 982)
4.8	отложенный налог на прибыль	2412	(4 011)	(29 529)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе: Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-

	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
4.8	Чистая прибыль (убыток)	2400	145 289	182 680

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	145 289	182 680
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич

(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация: Акционерное общество по комплексному проектированию градостроительных ансамблей, жилых районов, уникальных зданий и сооружений "Моспроект" (АО "Моспроект")	по ОКПО	03997749		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7710091781		
Вид экономической деятельности: Деятельность в области архитектуры	по ОКВЭД 2	71.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	9	-	-	80 055	426 859	506 923
За 2022 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	183 292	183 292
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	182 681	182 681
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	611	611
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(43 909)	(43 909)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(43 909)	(43 909)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	9	-	-	80 055	566 242	646 306
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	146 807	146 807
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	145 289	145 289
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
корректировка в связи с применением ФСБУ6	3317	-	-	-	-	1 518	1 518
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(101 329)	(101 329)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(100 475)	(100 475)
корректировка в связи с применением ФСБУ6	3328	-	-	-	-	(854)	(854)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	9	-	-	80 055	611 720	691 784

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	691 784	646 306	506 923

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация: **Акционерное общество по комплексному проектированию градостроительных ансамблей, жилых районов, уникальных зданий и сооружений "Моспроект" (АО "Моспроект")**	по ОКПО	03997749		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7710091781		
Вид экономической деятельности: **Деятельность в области архитектуры**	по ОКВЭД 2	71.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	462 050	342 383
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13 905	14 202
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	314 316	287 293
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	133 829	40 888
Платежи - всего	4120	(213 273)	(207 849)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(59 811)	(60 425)
в связи с оплатой труда работников	4122	(96 335)	(97 992)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(48 123)	(10 881)
прочие платежи	4129	(9 004)	(38 551)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	248 777	134 534
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	910	222
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	910	222
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 027)	(909)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 027)	(909)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 117)	(687)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(96 319)	(43 351)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(96 319)	(43 351)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(96 319)	(43 351)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	151 341	90 496
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	517 544	427 048
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	668 885	517 544
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Смирнов Павел Евгеньевич** (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	1 295	(1 204)	-	-	-	(23)	-	-	-	1 295	(1 227)
	5110	за 2022г.	1 295	(1 173)	-	-	-	(31)	-	-	-	1 295	(1 204)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	1 295	(1 204)	-	-	-	(23)	-	-	-	1 295	(1 227)
	5111	за 2022г.	1 295	(1 173)	-	-	-	(31)	-	-	-	1 295	(1 204)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	2	2	2
в том числе:	5131	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	151 730	(92 659)	36 058	(8 543)	9 921	(7 808)	-	(159)	-	179 086	(90 546)
	5210	за 2022г.	155 024	(93 387)	909	(5 614)	5 614	(4 916)	-	1 441	-	151 760	(92 688)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	65 978	(51 564)	200	(8 377)	9 511	(4 816)	-	-	-	57 801	(46 869)
	5211	за 2022г.	70 684	(53 662)	909	(5 614)	5 614	(3 517)	-	-	-	65 978	(51 564)
Земельные участки	5202	за 2023г.	2 683	-	-	-	-	-	-	-	-	2 683	-
	5212	за 2022г.	2 683	-	-	-	-	-	-	-	-	2 683	-
Сооружения	5203	за 2023г.	3 039	(2 706)	-	(166)	410	(141)	-	-	-	2 873	(2 437)
	5213	за 2022г.	3 068	(2 583)	-	-	-	(152)	-	-	-	3 068	(2 736)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023г.	10 304	(7 602)	-	-	-	(666)	-	-	-	10 304	(8 268)
	5214	за 2022г.	10 304	(6 936)	-	-	-	(666)	-	-	-	10 304	(7 602)
Здания	5205	за 2023г.	58 041	(30 786)	-	-	-	(580)	-	-	-	58 041	(31 367)
	5215	за 2022г.	58 041	(30 206)	-	-	-	(580)	-	-	-	58 041	(30 786)
ППА Аренда земельного участка	5206	за 2023г.	11 685	-	35 858	-	-	(1 605)	-	(159)	-	47 384	(1 605)
	5216	за 2022г.	10 244	-	-	-	-	-	-	1 441	-	11 685	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	36 201	(57)	(36 058)	86
	5250	за 2022г.	-	2 350	-	(2 350)	-
в том числе: ПСД замена пассажирского лифта рег.№ 91396 (1-я Брестской 13/14 нов.здание)	5241	за 2023г.	-	43	-	-	43
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПСД замена пассажирского лифта рег.№ 91397 (1-я Брестской 13/14 нов.здание)	5242	за 2023г.	-	43	-	-	43
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (1-я Брестская д.13/14)	5243	за 2023г.	-	57	-	(57)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Тестер бетона ультразвуковой УК1401 (дефектоскоп)	5244	за 2023г.	-	143	-	(143)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Камера видеонаблюдения	5245	за 2023г.	-	57	(57)	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА Аренда земельного участка по адресу: г. Москва, Триумфальная площадь, 1	5246	за 2023г.	-	35 858	-	(35 858)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Плоттер струйный Canon imagePROGRAF TM-300	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	217	-	(217)	-
МФУ цветное формата A3/A4 Sharp BP-50C45EU	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	693	-	(693)	-
ППА Аренда земельного участка по адресу: г.Москва 1-я Брестская вл.15	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	1 441	-	(1 441)	-

2.3. 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	57	-
в том числе: Система видеонаблюдения (1-я Брестская д.13/14 внешняя часть здания)	5261	57	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 683	2 683	2 683
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

23

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	380	-	380	2 325	(2 425)	-	-	X	280	-	280
	5420	за 2022г.	67	-	67	1 851	(1 538)	-	-	X	380	-	380
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	380	-	380	2 325	(2 425)	-	-	3 470	280	-	280
	5421	за 2022г.	67	-	67	1 851	(1 538)	-	-	1 184	380	-	380
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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	-	-	-

92

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	50 407	(50 407)	-	-	-	-	38 000	(38 000)	-	-	12 407	(12 407)
	5521	за 2022г.	50 407	(46 607)	-	-	-	(3 800)	-	-	-	-	50 407	(50 407)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая (займы долгосрочные бух.баланс стр.11902)	5504	за 2023г.	50 407	(50 407)	-	-	-	-	38 000	(38 000)	-	-	12 407	(12 407)
	5524	за 2022г.	50 407	(46 607)	-	-	-	(3 800)	-	-	-	-	50 407	(50 407)
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	205 657	(94 778)	844 905	-	(944 730)	(129)	(30 260)	38 000	-	-	143 832	(125 167)
	5530	за 2022г.	177 862	(148 003)	587 324	-	(559 529)	(3 011)	56 236	-	-	-	205 657	(94 778)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	9 361	(2 881)	388 231	-	(391 801)	-	-	-	-	-	5 791	(2 881)
	5531	за 2022г.	6 864	(2 749)	366 249	-	(363 752)	(144)	12	-	-	-	9 361	(2 881)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 412	-	31 937	-	(29 115)	-	-	-	-	-	5 234	-
	5532	за 2022г.	2 205	-	28 207	-	(28 000)	-	-	-	-	-	2 412	-
Прочая	5513	за 2023г.	193 884	(91 897)	424 737	-	(523 814)	(129)	(30 260)	38 000	-	-	132 807	(122 286)
	5533	за 2022г.	168 793	(145 254)	192 868	-	(167 777)	(2 867)	56 224	-	-	-	193 884	(91 897)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	256 064	(145 185)	844 905	-	(944 730)	(129)	7 740	X	-	-	156 239	(137 574)
	5520	за 2022г.	228 269	(194 610)	587 324	-	(559 529)	(6 811)	56 236	X	-	-	256 064	(145 185)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	87 166	-	96 106	1 328	148 857	14 354
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 881	-	2 881	1 328	2 907	158
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	84 286	-	93 225	-	145 950	14 196
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	11 685	162 168	-	(126 670)	-	-	-	-	47 183
	5571	за 2022г.	10 244	1 441	-	-	-	-	-	-	11 685
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	11 685	162 168	-	(126 670)	-	-	-	-	47 183
	5574	за 2022г.	10 244	1 441	-	-	-	-	-	-	11 685
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	48 710	723 978	-	(722 245)	-	-	-	-	50 443
	5580	за 2022г.	55 552	485 718	-	(492 549)	(10)	-	-	-	48 710
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	2 760	68 374	-	(68 451)	-	-	-	-	2 682
	5581	за 2022г.	2 248	70 312	-	(69 800)	-	-	-	-	2 760
авансы полученные	5562	за 2023г.	12 194	209 529	-	(209 602)	-	-	-	-	12 121
	5582	за 2022г.	20 810	176 425	-	(185 030)	(10)	-	-	-	12 194
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	18 898	167 293	-	(167 938)	-	-	-	-	18 253
	5583	за 2022г.	21 687	117 828	-	(120 618)	-	-	-	-	18 898
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	14 858	278 782	-	(276 254)	-	-	-	-	17 386
	5586	за 2022г.	10 807	121 152	-	(117 101)	-	-	-	-	14 858
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	60 395	886 146	-	(848 915)	-	X	-	-	97 626
	5570	за 2022г.	65 796	487 159	-	(492 549)	(10)	X	-	-	60 395

28

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

29

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 196	2 529
Расходы на оплату труда	5620	76 942	75 435
Отчисления на социальные нужды	5630	20 167	19 477
Амортизация	5640	6 633	4 918
Прочие затраты	5650	56 114	55 939
Итого по элементам	5660	161 052	158 298
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	161 052	158 298

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

30

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 678	8 938	(6 664)	(531)	4 422

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

32

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Смирнов Павел Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Акционерного общества по комплексному проектированию градостроительных ансамблей, жилых районов, уникальных зданий и сооружений «МОСПРОЕКТ»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Акционерное общество по комплексному проектированию градостроительных ансамблей, жилых районов, уникальных зданий и сооружений «Моспроект» (АО «Моспроект») (далее по тексту Общество) создано 04.02.1993. Общество учреждено на основании Указа Президента РФ «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.1992 №721 и распоряжения Комитета по управлению имуществом г.Москвы №13-р от 11.01.1993 «О приватизации государственного предприятия по проектированию жилищно-гражданского и коммунального строительства Моспроект-1».
ОГРН 1027700175700, ИНН 7710091781.
Общество зарегистрировано по адресу: 125047, Москва г., 1-я Брестская ул.,13/14.

В отчетном периоде основным акционером Общества с долей участия 71,61 % являлся АО «Мосинжпроект».
Общее количество акционеров – 404 из них:
- физических лиц + общая собственность – 400, общее кол-во акций 26,9367%
- юридических лиц - 4 общее кол-во акций 73,0633%

Наличие лицензий и свидетельств СРО

- Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации: **Ассоциация "Гильдия архитекторов и инженеров"**
Регистрационный номер в реестре членов саморегулируемой организации: **№ 148**
Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых у Общества есть право: **осуществлять подготовку проектной документации по договору подряда на подготовку проектной документации**
Дата регистрации Общества в реестре членов саморегулируемой организации: **18.11.2009**

- Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, выполняющих инженерные изыскания: **Ассоциация саморегулируемая организация «Центральное объединение организаций по инженерным изысканиям для строительства «Центризыскания»**
Регистрационный номер в реестре членов саморегулируемой организации: **№ 1017**
Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых у Общества есть право: **выполнять инженерные изыскания**
Дата регистрации Общества в реестре членов саморегулируемой организации: **06.02.2019**

1.1. Территориально обособленные подразделения
По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имеет в своем составе территориально обособленных структурных подразделений

1.2. Основные виды деятельности
- комплексное проектирование градостроительных ансамблей, жилых районов, уникальных зданий и сооружений,
- предоставление имущества во временное пользование

1.3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах
Органами управления Общества являются:
- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Сведения о составе Совета директоров Общества на 31.12.2023 года:
ФИО: Смирнов Павел Евгеньевич, год рождения 1973
Образование: высшее, экономика и управление на предприятии, кандидат экономических наук, доцент
Основное место работы: АО "Моспроект" генеральный директор

ФИО Надот Михаил Давидович, год рождения 1970
Образование: высшее, морские нефтегазовые сооружения
Основное место работы: АО «Мосинжпроект» заместитель генерального директора по инжинирингу

ФИО: Габриелов Сергей Игоревич, год рождения 1980
Образование: высшее, юриспруденция
Основное место работы: АО «Мосинжпроект» руководитель управления по работе с недвижимым имуществом

ФИО: Зорин Евгений Владимирович, год рождения: 1984
Образование: высшее, государственное и муниципальное управление, менеджер, финансовый менеджмент/финансы и кредит, экономика
Основное место работы: профессиональный член совета директоров, независимый директор

ФИО Чеботок Андрей Станиславович, год рождения 1963
Образование: высшее, правоведение
Основное место работы: АО «Мосинжпроект» руководитель департамента имущественных отношений

ФИО: Ловыгина Татьяна Александровна, год рождения 1984
Образование: высшее, юриспруденция
Основное место работы: АО "Мосинжпроект" руководитель отдела корпоративного управления дочерними обществами

ФИО Дмитриев Вадим Александрович, год рождения 1972
Образование: высшее, инженер-строитель, юриспруденция
Основное место работы: АО «Мосинжпроект» руководитель правового департамента

ФИО: Ленина Валентина Владимировна, год рождения 1971
Образование: высшее, маркетолог;
Основное место работы: АО «Мосинжпроект» руководитель управления финансовых операций

ФИО: Вербицкий Владимир Константинович, год рождения 1959
Образование: высшее, финансы и кредит;
Основное место работы: Профессиональный член совета директоров, независимый директор, Первый заместитель директора НП «Российский институт директоров».

Сведения об единоличном исполнительном органе Общества:
ФИО: Смирнов Павел Евгеньевич, год рождения 1973
Образование: высшее, экономика и управление на предприятии, кандидат экономических наук, доцент.
Основное место работы: АО "Моспроект", генеральный директор

Сведения о составе Ревизионной комиссии Общества:
ФИО: Шеин Дмитрий Сергеевич, год рождения 1981

Образование, специальность: высшее, экономика
Основное место работы: АО «Мосинжпроект», руководитель отдела организации работы ревизионных комиссий дочерних обществ

ФИО: Дубинина Ирина Валерьевна, год рождения: 1976
Образование, специальность: высшее, анализ и аудит
Основное место работы: АО «Мосинжпроект», главный специалист отдела экономического контроля

ФИО: Романова Олеся Викторовна, год рождения: 1984
Образование: высшее, экономист, финансовый менеджмент
Основное место работы: АО «Мосинжпроект», главный специалист отдела планирования, учета и отчетности

Акционеры:
Общее количество физических лиц – 400 человек, общая доля акций - 26,9367%
- физических лиц + общая собственность – 400, общее кол-во акций 26,9367%
- юридических лиц - 4 общее кол-во акций 73,0633%
Основным акционером является АО «Мосинжпроект» - доля владения 71,6093%

Состав совета директоров до 30.06.2023:
1. Смирнов Павел Евгеньевич;
2. Меркулова Анна Дмитриевна;
3. Дмитриев Вадим Александрович;
4. Зорин Евгений Владимирович;
5. Надот Михаил Давидович;
6. Чеботок Андрей Станиславович;
7. Дуда Юлия Викторовна;
8. Ловыгина Татьяна Александровна;
9. Габриелов Сергей Игоревич.

Сведения об аудиторе Общества:
Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы».** Адрес места нахождения: **111020, город Москва, ул 2-я Синичкина, д. 9а стр. 7**, ОГРН 1082312000110, ИНН 2312145943, КПП 772201001.
Членство № 423 в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11906111114

1.4. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность работников Общества составила:
За 2023 год – 64,86 человек
За 2022 год – 73,89 человек
За 2021 год – 102,20 человек

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основании учетной политики. Учетная политика сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Общество при формировании учетной политики не применяло допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

2.1. *Нормативно-правовая база подготовки бухгалтерской отчетности*

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету и рабочим планом счетов, сформированным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31 октября 2000г. №94н.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена в соответствии с теми же нормативно-правовыми документами по бухгалтерскому учету.

2.2. *Основные средства*

Бухгалтерский учет Основных средств ведется с 2022 года в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

По всем группам амортизируемых основных средств Обществом применяется линейный метод начисления амортизации.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Сроки полезного использования объектов основных средств Общество определяет согласно Общероссийскому классификатору основных фондов "ОК 013-2014 (СНС 2008). (принят и введен в действие Приказом Росстандарта от 12.12.2014 N 2018-ст) включаемых в амортизационные группы, на основании ниже приведенной таблицы, с учетом рекомендации технических служб.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

В случае если определение срока полезного использования объекта основных средств на основании Постановления Правительства №1 не представляется возможным, Общество утверждает срок полезного использования объекта на основании рекомендаций предприятия-изготовителя либо на основании заключения специально создаваемой комиссии, в которую входят представители технических и финансовых служб Общества. При этом во внимание принимается также оценка планируемого периода эксплуатации объекта (будущего поступления экономических выгод от его использования).

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования основных средств:

Группа основных средств	**Принятые сроки полезного использования**
Первая группа	1-2 лет
Вторая группа	2-3 лет
Третья группа	3-5 лет
Четвертая группа	5-7 лет
Пятая группа	7-10 лет
Восьмая группа	20-25 лет

Девятая группа	25-30 лет
Десятая группа	Свыше 30 лет

По объектам, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется за вычетом срока эксплуатации объекта у предыдущего собственника.

Часть нежилых помещений, предоставляемых Обществом за плату во временное пользование с целью получения дохода, учитываются на счете 01 «Основные средства» и отражаются Обществом в составе Основных средств.

В 2023 году переоценка основных средств не производилась.

2.2.1. Инвестиционная недвижимость

Инвестиционной недвижимостью Общество считает недвижимость (земля, здание, либо часть здания), удерживаемая собственником или арендатором в качестве актива в форме права пользования с целью получения арендных платежей.

Инвестиционную недвижимость учитывается по первоначальной стоимости, изложенная в пункте 56 МСФО (IAS) 40.

Учет инвестиционной недвижимости Общество осуществляет на счете 01.01 «Основные средства в организации».

В бухгалтерской отчетности инвестиционную недвижимость Общество отражает в составе Основных средств по строке 1150 с обособленным выделением в статью «Инвестиционная недвижимость».

Расчет балансовой стоимости инвестиционной недвижимости осуществляется пропорционально сдаваемых в аренду площадей.

2.2.2. Переход на ФСБУ 25/2018 «Аренда»

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Учет при получении имущества в аренду

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей (п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

2.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом - исходя из первоначальной стоимости нематериального актива и нормы амортизации, исчисленной исходя; срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации; ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получить экономические выгоды (доход). По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете

на десять лет (но не более срока деятельности организации). По незапатентованным нематериальным активам срок устанавливается самостоятельно, согласно приказа, при постановке на учет НМА.

2.4. Запасы

Оценка сырья и материалов, товаров для перепродажи и готовой продукции при их выбытии (отпуске в производство) производится Обществом по методу средней себестоимости.
К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев:
- для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности.
Они учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 "Материалы".
Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами и списываемые в расходы в момент покупки. К несущественным активам относятся:
- офисные канцтовары и принадлежности (любые средства и приспособления для составления и оформления документов в организации);
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда (совокупность факторов производственной среды и трудового процесса, оказывающих влияние на работоспособность и здоровье работника);
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка (Инструменты для уборки внутренней и прилегающей территории предприятия, инструменты для обеспечения безопасности, инструментарий для освещения, принадлежности для туалета, бытовая техника для оснащения помещений и прочие).
Учет несущественных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы".

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.
Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

2.6. Дебиторская задолженность

Расходы по договорам страхования учитываются в составе «Расходов будущих периодов» с последующим равномерным отнесением на затраты в течение срока действия договоров.

НДС к возмещению, исчисленный с авансов, полученных, отражается Обществом свернуто.

При наличии признаков обесценения дебиторской задолженности, утвержденных руководством Общества, создается резерв по сомнительным долгам.

С учетом пункта 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» возможность образовать резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском учете устанавливается только в тех случаях, когда по оценке организации реально существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности. Если на 31 декабря у организации имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты какой-то конкретной просроченной дебиторской задолженности, то она не должна создавать резерв по данному долгу.

По правилам пункта 70 Положения по ведению бухгалтерского учета в бухучете резерв создается 31 декабря отчетного года по долгам на эту дату (без ограничения по размеру), включается в прочие расходы отчетного года.

Руководство Общества по собственным оценкам в виду индивидуальных особенности контрагентов, тенденции в их платежеспособности, последующих расчетах и платежах, а также результаты анализа предполагаемых будущих денежных поступлений, поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг может признать задолженность сомнительной, если вероятность ее погашения является низкой.

В отчете о финансовых результатах сумма создания и восстановления резерва по сомнительным долгам отражается свернуто.

2.7. Расчеты по заемным средствам

Общество признает обязательство по заемным средствам, в том числе по выпущенным ценным бумагам (векселям и облигациям), при фактическом поступлении денежных средств либо при погашении иного ранее признанного обязательства (перевод долга, новация).

Проценты по полученным кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором срока возврата денежных средств. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), могут включаться Обществом в состав прочих расходов исходя из условий предоставления заемных средств в том случае, когда такое включение существенно не отличается от равномерного.

Затраты, связанные с получением заемных средств, а также дополнительные расходы, связанные с обслуживанием долга (кроме процентов и дисконта), в том числе банковские комиссии, агентские вознаграждения за поддержку вторичного рынка выпущенных ценных бумаг, учитываются Обществом в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были фактически произведены.

2.8. Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

НДС к восстановлению, исчисленный с авансов, выданных, отражается Обществом свернуто.

В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница. В бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются свернуто через отложенные налоговые активы или отложенные налоговые обязательства в составе внеоборотных активов или долгосрочных обязательств.

Сумма налога на прибыль, начисленного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды, отражается по отдельной статье отчета о прибылях и убытках Общества (после статей текущего и отложенного налога на прибыль).

2.9. Оценочные и условные обязательства

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

На каждую отчетную дату организация формирует резерв на предстоящую оплату отпусков работникам.

Расчет оценочного обязательства для оплаты отпусков осуществляется исходя из среднего дневного заработка каждого работника компании по формуле 1 и увеличивается на сумму соответствующих страховых взносов.

Формула 1:

В = Дни х Ср. заработок,

где В - величина выплаты,

Дни - количество заработанных, но не отгулянных дней,

Ср. заработок - средний заработок.

2.10. Доходы

Доходом от обычных видов деятельности Обществом признается выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг по основным направлениям, перечисленным в пункте 1 настоящей пояснительной записки.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления).

Доходы организации по оказанию услуг предоставление имущества в аренду, находящихся в собственности признаются доходами по обычным видам деятельности и учитываются на счете 90.

2.11. Расходы

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности Обществом определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности без включения в них управленческих расходов и с учетом общепроизводственных расходов. Аналогичным образом формируется производственная себестоимость незавершенного производства.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества, не увеличивая себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг. В отчете о финансовых результатах Общества управленческие расходы отражаются отдельными статьями.

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости.

2.12. Договоры строительного подряда

С целью определения финансовых результатов по договорам долгосрочного характера, работы по которым носят продолжительный характер, а именно в течение нескольких отчетных периодов, а также сдача выполненных работ заказчику предусмотрена по окончании всего комплекса работ или этапов работ, в Обществе установлен порядок учета доходов в соответствии с ПБУ 2/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 г № 116 н.

Выручка по договору (учетному объекту) признается способом "по мере готовности". Способ "по мере готовности" предусматривает, что выручка по договору (учетному объекту) определяется исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о прибылях и убытках в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они

предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).

По состоянию на 31.12.2023г. у Общества отсутствуют договоры, не завершенные на отчетную дату.

2.13. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств Общества содержит информацию об остатках и движении денежных средств и денежных эквивалентов.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Денежные потоки отражаются Обществом в составе прочих поступлений и прочих выплат по текущей деятельности отчета о движении денежных средств.

3. Изменения в учетной политике

Корректировка данных предшествующих отчетных периодов

Тыс.руб.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировка показателей в части показателей Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022				
1180	Отложенные налоговые активы	29 922	- 9 261	20 661
1420	Отложенные налоговые обязательства	9 261	- 9 261	0
1600,1700	Баланс	718 639	- 9 261	709 378
Корректировка показателей в части показателей Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021				
1180	Отложенные налоговые активы	59 984	- 9 794	50 190
1420	Отложенные налоговые обязательства	9 794	- 9 794	0
1600,1700	Баланс	586 020	-9 794	576 226

Основные изменения

В связи с принятием решения отражения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерской отчетности свернуто, стр.1180, стр.1420, стр.1600 и стр.1700 Бухгалтерского баланса:

- по состоянию на 31.12.2022 года уменьшились на 9 261 тыс. руб.;
- по состоянию на 31.12.2021 года уменьшились на 9 794 тыс. руб.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства

4.1.1. Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате

достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.1.2. В целях исполнения обязанности п.37.ФСБУ 26/2020 «Основные средства» Общество с привлечением специализированной организации провело по состоянию на 31.12.2023г. проверку основных средств на обесценение. На основании отчета оценочной компании обесценение основных средств отсутствует.

4.1.3. В целях исполнения требований п.45 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» о раскрытии в отчетности информации о балансовой стоимости инвестиционной недвижимости Общество произвело расчет балансовой стоимости инвестиционной недвижимости пропорционально сдаваемых в аренду площадей:

Расчет балансовой стоимости инвестиционной недвижимости на 31.12.2023

Здание и земельный участок	Общая площадь, кв.м.	Площадь, занимаемая АО Моспроект, кв.м.	Площадь сдаваемая в аренду, кв.м.	Площадь сдаваемая в аренду, %	Остаточная стоимость, тыс.руб.	Стоимость приходящая на сдачу в аренду, тыс.руб.
1-я Брестская 13/14	18 841,50	5 508,10	13 333,40	71	14 347,50	10 153,17
1-я Брестская 15	4 817,50	1 443,00	3 374,50	70	12 094,10	8 471,52
1-я Бретская 17	376,30	0,00	376,30	100	233, 26	233, 26
Земельный участок 1-я Брестская 17	183,00	0,00	183,00	100	2 682,60	2 682,60
ППА Аренда земельного участка по адресу: г. Москва, Триумфальная площадь, 1				71	34 532,64	24 518,17
ППА Аренда земельного участка по адресу: г.Москва 1-я Брестская вл.15				70	11 247,27	7 873,09
Итого						**53 931,81**

4.1.4. Раскрытие применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Общие раскрытия для арендатора и арендодателя (п. 45 ФСБУ 25/2018):	
проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	5 766,86 тыс. руб.
основание и порядок расчета процентной ставки	Годовая ставка 7,5%, ежемесячная ставка 0,60% = (ОКРУГЛ((1+D2)^(1/12)-1;4))
допущения при определении переменных арендных платежей	-
доходы и расходы по переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	-
затраты, связанные с улучшением предмета аренды и порядок их компенсации	-
потенциальные денежные потоки до даты предоставления предмета аренды	-
ограничения использования предмета аренды по условиям договора	земельные участки для целей эксплуатации нежилого помещения под научно-исследовательскую и проектную деятельность
прочая информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение и результаты деятельности компании и движение денежных средств	-
Раскрытия в отчетности арендатора (п. 46 ФСБУ 25/2018):	
факт упрощенного учета аренды по пункту 11 ФСБУ 25/2018	нет
затраты при поступлении предмета аренды и приведении его в пригодное состояние для использования	нет
информация о пересмотре фактической стоимости ППА и обязательства по аренде	-

Расшифровка прав пользования активами по договорам аренды, где общество выступает арендатором:

Наименование права пользования активом	Фактическая стоимость на 01.01.2023, тыс.руб.	Изменение стоимости ППА в 2023, тыс. руб.	Накопленная амортизация, тыс.руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2023, тыс.руб.
ППА Аренда земельного участка по адресу: г. Москва, Триумфальная площадь, 1	0	35 859	-1 326	34 533
ППА Аренда земельного участка по адресу: г.Москва 1-я Брестская вл.15	11 685	-159	-279	11 247
Итого				45 780

4.2. Запасы

Информация по разделу Запасы дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

4.3. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.
Обществом на всю сумму просроченной дебиторской задолженности был создан резерв по сомнительным долгам. В результате просроченная дебиторская задолженность в бухгалтерской отчетности имеет нулевую балансовую стоимость.
Беспроцентные займы на общую сумму **63 998,20** тыс. руб. за минусом созданного резерва в размере **63 998,20** тыс. руб. в бухгалтерской отчетности имеет нулевую балансовую стоимость.
По состоянию на 31.12.2023г сумма резерва по сомнительным долгам по задолженности, вероятность погашения которой оценивается руководством Общества как низкая составляет **137 574,65** тыс. руб.

4.4. Капитал и резервы

Уставный капитал
Уставный капитал составляет **9010** руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью **1** рубль каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость акции, руб.
Акционеры, всего: 404	**9010**	**1**
ИТОГО:	**9010**	**9010**

По состоянию на 31 декабря 2023г. уставный капитал Общества полностью оплачен.
В течение 2023 года величина уставного капитала не изменилась.

Резервный капитал

В составе резервного капитала отражены резервы, образованные в соответствии с учредительными документами на общую сумму 80 055 тыс. руб.

Согласно пункту 13.5. Устава, утвержденного Решением общего собрания акционеров АО «Моспроект» от 30.06.2020 (Протокол от 03.07.2020), в Обществе создается резервный фонд в размере 5 (пять) процентов уставного капитала Общества.

Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений, до достижения установленного размера.

При этом резервный капитал сформирован Обществом до утверждения нового действующего Устава. В предыдущем уставе, утвержденном Решением общего собрания акционеров ОАО «Моспроект» (Протокол № 12 от 28.07.2005), в п. 14.5 было установлено, что резервный капитал создается в размере не менее 15 % от размера уставного капитала, резервный фонд в размере 5 процентов уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 процентов от чистой прибыли до достижения установленного размера. На основании чего при распределении прибыли ежегодно производились отчисления в резервный фонд. С 2017 года отчисления в резервный фонд не производятся.

Расчеты с учредителями

Согласно Решению общего собрания акционеров, в 2023 году произведено распределение чистой прибыли Общества по итогам работы 2022 года. Величина дивидендов составила 55% прибыли в размере 100 474,53 тыс. руб.

Обязанность по выплате дивидендов возложена на Акционерное общество ВТБ Регистратор согласно договору №Д-14/150719/ДИВ от 15.07.2019г.

По состоянию на 31.12.2023г. остаток не выплаченных дивидендов составляет 7 666,64 тыс. руб., в том числе:

За 2022 год – 5 012,58 тыс. руб.

За 2021 год – 2 212,50 тыс. руб.

За 2020 год – 441,56 тыс. руб.

Задолженность по выплате дивидендов образовалась в следствии возврата перечисленных дивидендов по причине отсутствия у Общества и Регистратора точных и необходимых адресных данных или банковских реквизитов.

Чистые активы

По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2022 и 31.12.2023 величина чистых активов Общества больше величины уставного капитала:

Тыс.руб.

Период	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Величина чистых активов	691 784	646 305	506 923

4.5. Кредиты и займы

Информация по разделу кредиты и займы рассмотрена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

За период 2021-2023 займы и кредиты не предоставлялись и не выдавались.

4.6. Информация, связанная с использованием денежных средств

На конец 2023 года остаток денежных средств составил 668 885 тыс. руб.

На конец 2022 года – 517 544 тыс. руб.

На конец 2021 года – 427 048 тыс. руб.

Обществом в 2021г., 2022г. и 2023г. не производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в банках.

Расшифровка по строке 4119 Отчета о движении денежных средств:

Тыс.руб.

Статья	2023	2022
Прочие поступления Всего, в том числе:	133 829	40 888
Проценты по НСО на р/с	51 609	39 183
Прочие	-	1 705
Возврат налогов	82 220	-

Расшифровка по строке 4129 Отчета о движении денежных средств:

Тыс.руб.

Статья	2023	2022
Прочие платежи Всего, в том числе:	9 004	38 551
Налоги (земельный, транспортный, имущество)	611	35 619
За аренду земельных участков	6 633	864
Иные расходы, (подотчет, банковская гарантия, страхование, госпошлина, судебные издержки, расходы на услуги банков, услуги регистратора, НДС)	1 760	2 068

4.7. Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями

По состоянию на отчетную дату полученные и выданные обеспечения отсутствуют.
Информация, представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.8. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденный Приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Вычитаемые и налогооблагаемые разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, определяются по состоянию на отчетную дату как разность между балансовой стоимостью активов и обязательств и их налоговой величиной.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2023 год следующие показатели:

Тыс.руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	Временные разницы на начало 2023	Временные разницы на конец 2023	Изменение 2023
2300	Прибыль до налогообложения			187 006
	Текущий налог на прибыль по данным налоговой декларации			-37 706
	Запасы	536	461	-75
	Оценочные обязательства и резервы	0	714	715
	Резервы по сомнительным долгам	23 179	21 159	-2 020
	Расходы будущих периодов	3 869	0	-3 869
	Арендные обязательства	2 337	32 392	30 055
	Дисконтированные проценты по Арендным обязательствам	0	22 955	-22 955
	Основные средства	7 085	6 128	957
	Право пользования активом	2 337	9 156	- 6 819
2412	**Отложенный налог на прибыль**			**-4 011**
2400	**Чистая прибыль (убыток)**			**145 289**

4.9. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.10. Доходы по обычным видам деятельности

Тыс.руб.

Выручка	**2023**	**2022**
Проектные работы, в том числе:	**8 517**	**6 457**
- Проектные работы	5 815	3 566
- Печатно-копировальные услуги	2 702	2 891
Аренда недвижимого имущества	**309 273**	**286 435**

Выручка	2023	2022
ИТОГО по строке 2110 «Выручка»	**317 790**	**292 892**

4.11. Расходы по обычным видам деятельности

Тыс.руб.

Себестоимость	2023	2022
Проектные работы, в том числе:	**11 836**	**16 227**
Затраты на оплату труда	7 763	10 162
Травматизм	41	53
Страховые взносы	2 069	2 693
Амортизация ОС	413	1 413
Материальные затраты	859	981
Прочие услуги сторонних организаций	590	488
Субподрядные работы	0	335
Налог на имущество	101	102
Аренда недвижимого имущества, в том числе:	**51 048**	**46 169**
Затраты на оплату труда	13 804	11 908
Травматизм	75	65
Страховые взносы	3 731	3 096
Амортизация ОС переданных в аренду	596	637
Налог на имущество	418	436
Коммунальные расходы	17 336	15 519
Материальные затраты	111	101
Прочие услуги сторонних организаций	14 977	14 407
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж»	**62 884**	**62 396**

Показатели «Себестоимость продаж» и «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах представлены в таблице 6 «Затраты на производство» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

«Прочие затраты» по строке 5650 указанной таблицы включают:

Тыс.руб.

Статья затрат	2023	2022
Налог на имущество, пр.	764	778

Коммунальные расходы	24 525	22 799
Субподрядные работы	0	336
Расходы на обслуживание и содержание зданий	25 066	23 829
Программное обеспечение	4 030	5 575
Прочие*	1 729	2 622
Итого	**56 114**	**55 939**

*Статья расходов «Прочие» является индивидуально несущественной и поэтому подробно не раскрывается.

4.12. Прочие доходы и расходы

Превышение выручки по счету 91 «Возмещение коммунальных платежей» над суммой расходов по коммунальным платежам формируется из-за включения в выручку эксплуатационных расходов, связанных с обеспечением жизнедеятельности арендатора и расходов на содержание и техническое обслуживание помещений.

Тыс.руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2023		2022	
	Доходы	**Расходы**	**Доходы**	**Расходы**
Итого прочие доходы/расходы	**4 611**	**(20 500)**	**77 465**	**(17 685)**
Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа			2 046	
Убытки прошлых лет		-		(130)
Штрафы, пени, неустойки		(2)	4 035	(30)
Доход в виде восстановленных оценочных резервов	2 931			
Услуги банков		(109)		(156)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности		-		(191)
Резерв по сомнительным долгам				(454)
Прочие	1 680	(20 389)*	71 384*	(16 724)*

* **Прочие расходы текущего периода 20 389 тыс. руб**. в том числе:
- услуги реестродержателя – 1 791 тыс. руб.;
- не принятая корректировка налога на имущество за 1-3 кв. 2019г.- 16 485 тыс. руб.;
- амортизация ППА – 606 тыс. руб.;
- госпошлины и расходы по решению суда – 779 тыс. руб.;
- прочие – 728 тыс. руб.

* **Прочие расходы предыдущего периода 16 724 тыс. руб.** в том числе:
- вознаграждение Совету директоров – 4 080 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности – 9 872 тыс. руб.;
- услуги реестродержателя – 1 678 тыс. руб.;
- прочие – 1 094 тыс. руб.

* **Прочие доходы предыдущего периода 71 384 тыс. руб.**, в том числе:
- корректировка Налога на имущество за прошлые периоды по решению суда – 70 230 тыс. руб.;
- прочие – 1 154 тыс. руб.

4.13. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли

50

(убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

Показатель	2023	2022
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	145 289	182 680
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года	9 010	9 010
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	16,13	20,28

Общество не производило в 2023 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенные акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

5. Информация о связанных сторонах

С 28.01.2020 года основным акционером Общества является АО «Мосинжпроект».
В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям, являющимся связанными сторонами (далее - Группа).
В текущем периоде Общество имело значительный объем хозяйственных операций со связанными сторонами:

Тыс.руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
			2023 г.	2022 г.
Акционерное общество «Мосинжпроект»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Аренда недвижимого имущества	48 924	48 954
ООО «МИП-Строй № 2»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Аренда недвижимого имущества	1 813	-
Всего			**50 737**	**48 954**

В отчетном году Обществу не оказали услуги организации Группы.
Форма расчета между контрагентами – безналичная.

Организации, которые находятся под общим контролем («сестринские организации»):
ООО «МИП-Строй № 2». Задолженности с организациями, находящимся под общим контролем в проверяемом периоде нет.
Задолженность организаций Группы перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе отсутствует.
Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Тыс.руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	**Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной**	**Краткосрочная кредиторская задолженность**		
		на 31.12.23	**на 31.12.22**	**на 31.12.21**
Акционерное общество «Мосинжпроект»		5 180	4 934	9 683
Всего		**5 180**	**4 934**	**9 683**

Задолженность Общества по займам, полученным от организаций Группы, отсутствует.
Общество не получало займы в 2021, 2022 и 2023гг от организаций Групп.

6. Вознаграждение членам совета директоров

Тыс.руб.

	Начисление	**2023**	**2022**	**2021**
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемая членам совету директоров			
	Выплаты	-	3 211,86	-
	Взносы	-	868,18	-
	Итого:	-	**4 080,04**	-

7. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Тыс.руб.

	Начисление	**2023**	**2022**	**2021**
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности (заработная плата, НДФЛ, страховые взносы)			
	ФОТ	15 005,63	14 059,38	11 729,03
	Взносы	5 657,25	3 572,25	3 061,75
	Итого:	**20 662,88**	**17 631,63**	**14 790,78**

8. Оценочные обязательства. Условные факты

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе оценочных обязательств отражен резерв на выплату предстоящих отпусков.

Перечень судебных дел по состоянию на 31.12.2023г

№ дела	Стороны (истец/ответчик)	Предмет иска, сумма иска	Информация о состоянии судебного процесса	Предполагаемый исход процесса (субъективное мнение юриста)
А40-219590/18	АО «Моспроект» - ООО «ИСК «Запад»	Банкротство, требование на 5 300 697,24 руб.	Признан банкротом	Неблагоприятный
А40-269071/18	АО «Моспроект» - Широкова А.В.	Признание должника банкротом, сумма долга 19 122 856,29 руб.	Завершена процедура реализации имущества должника, выдан исполнительный лист на принудительное исполнение взыскания	Неблагоприятный
А40-10447/22	АО «Моспроект» - АНО «Лабораторный центр условий труда»	Банкротство, требование на 13 578 528,55 руб.	Признан банкротом	Неблагоприятный
А64-429/22	АО «Моспроект» - Мамытов Е.Г.	Банкротство, сумма требований 852 955,53 руб.	Признан банкротом	Неблагоприятный
А40-69299/23	ТСЖ «Энтузиаст» – АО «Главмосстрой», ЗАО «ТУКС № 3», АО «Моспроект»	Обязание устранить недостатки	Отказано в удовлетворении	Благоприятный
А40-195759/21	ГБУ «Жилищник Бескудниковского района» - АО «Моспроект»	Обязание устранить недостатки	Удовлетворено. Обжалуется	Неблагоприятный
А40-150397/23	АО «Моспроект» - ООО «КМ-Мед Центр»	Взыскание задолженности по договору займа 13 590 000 руб.	Рассматривается	Благоприячтный
А40-241172/23	АО «Моспроект»-ИФНС №10	Обязание возвратить излишне уплаченный налог в сумме 16 485 169 руб.	Рассматривается	Неблагоприятный

9. Налоговые риски

Российское налоговое законодательство подтверждено частым изменениям и трактуется различным образом. Трактовка законодательства Руководством Общества, в том числе в части исчисления налогов, подлежащих уплате в федеральный, региональные и муниципальные бюджеты, применяемая к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими контролирующими органами.

Позиция налоговых органов в отношении применения законодательства и использованных допущений может оказаться достаточно категоричной, более того, существует риск того, что операции и деятельность, которые не вызывали претензий контролирующих органов в прошлом, будут оспорены в будущем. Как следствие могут быть начислены существенные суммы дополнительных налогов, штрафов и пени. Обязательства по налогу на прибыль оцениваются Руководством Общества в соответствии с действующим законодательством. Обязательства по налогу на прибыль по состоянию на отчетную дату признаются в соответствии с наиболее вероятной оценкой Руководства Общества предстоящих расходов по этим налогам.

10. Финансовые риски

В ходе своей деятельности компания подвергается определенным рискам, к которым относятся следующие:
-кредитный риск;
-риск недостатка ликвидности;
-валютный риск;
-рыночный риск.
Политика управления рисками Общества проводится в целях выявления и анализа рисков, связанных с деятельностью Общества, определения соответствующих лимитов риска и средств контроля, а также осуществления контроля за уровнем риска и соблюдением установленных лимитов. Политика и система управления рисками регулярно анализируются с учетом изменения рыночных условий и содержания деятельности Общества. С помощью установленных стандартов и процедур обучения персонала и организации работы Общество стремится сформировать эффективную контрольную среду, предполагающую высокую дисциплину всех сотрудников и понимание ими своих функций и обязанностей.

Кредитный риск
Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства.
Подверженность Общества кредитному риску связана с индивидуальными характеристиками каждого покупателя. Исходя из географических признаков, весь кредитный риск Общества сконцентрирован в Российской Федерации. Несмотря на то, что погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство полагает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв под обесценение дебиторской задолженности, отсутствует. Расчеты резервов основываются на знаниях руководства о степени платежеспособности контрагентов и сложившейся практике истребования задолженности от них.

Риск потери ликвидности
Риск ликвидности подразумевает способность Общества отвечать по своим обязательствам путем оплаты денежными средствами или передачи иных финансовых активов. Подход Общества к минимизации данного риска заключается в контроле за достаточным уровнем ликвидности, чтобы отвечать по своим обязательствам при нормальных условиях ведения бизнеса, а также при возникновении форс-мажорных ситуаций, с учетом избежание дополнительных внеплановых убытков, а также сохранения репутации.

Валютный риск
В Обществе отсутствует валютный риск.
Руководство устанавливает ограничения по уровню риска по каждой валюте и в целом. Мониторинг указанных позиций осуществляется на ежемесячной основе. Риск Общества в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на отчетную дату не существенен.

Риск изменения процентной ставки
Общество не подвержено существенному риску, связанному с воздействием колебаний рыночных процентных ставок на ее финансовое положение и потоки денежных средств, поскольку на отчетные даты Общество не осуществляло заимствования и не размещало депозиты.

Рыночные риски
В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

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, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.
Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

11. Прочая информация

Информация по сегментам.

В виду того, что Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Последствия и влияния на общие факторы деятельности Общества.

В связи с продолжающейся специальной военной операцией Общество учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политически мотивированных санкций со стороны стран – членов НАТО и государств, следующих их политике

Данная ситуация не оказывает негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Таким образом по мнению Общества, отсутствует необходимость каких-либо действий по смягчению воздействия вышеуказанного события (санкции) в связи с действиями регулятора по поддержанию финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций.

По мнению Общество, на деятельность Общества не окажут влияния:

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

Бенефициары.

По состоянию на 31 декабря 2023 года 71,61 % обыкновенных именных акций Общества принадлежит АО «Мосинжпроект». Единственным акционером АО «Мосинжпроект» является субъект РФ - город Москва в лице Департамента городского имущества г. Москвы. Конечный контролирующий бенефициарный владелец – отсутствует.

Пояснения по событиям после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, способные оказать негативное влияние на дальнейшую деятельность Общества, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствуют.

Пояснения по государственной помощи.

Общество не получало в 2023 году бюджетные средства для реализации своих уставных целей и задач, поэтому информация по государственной помощи отсутствует.

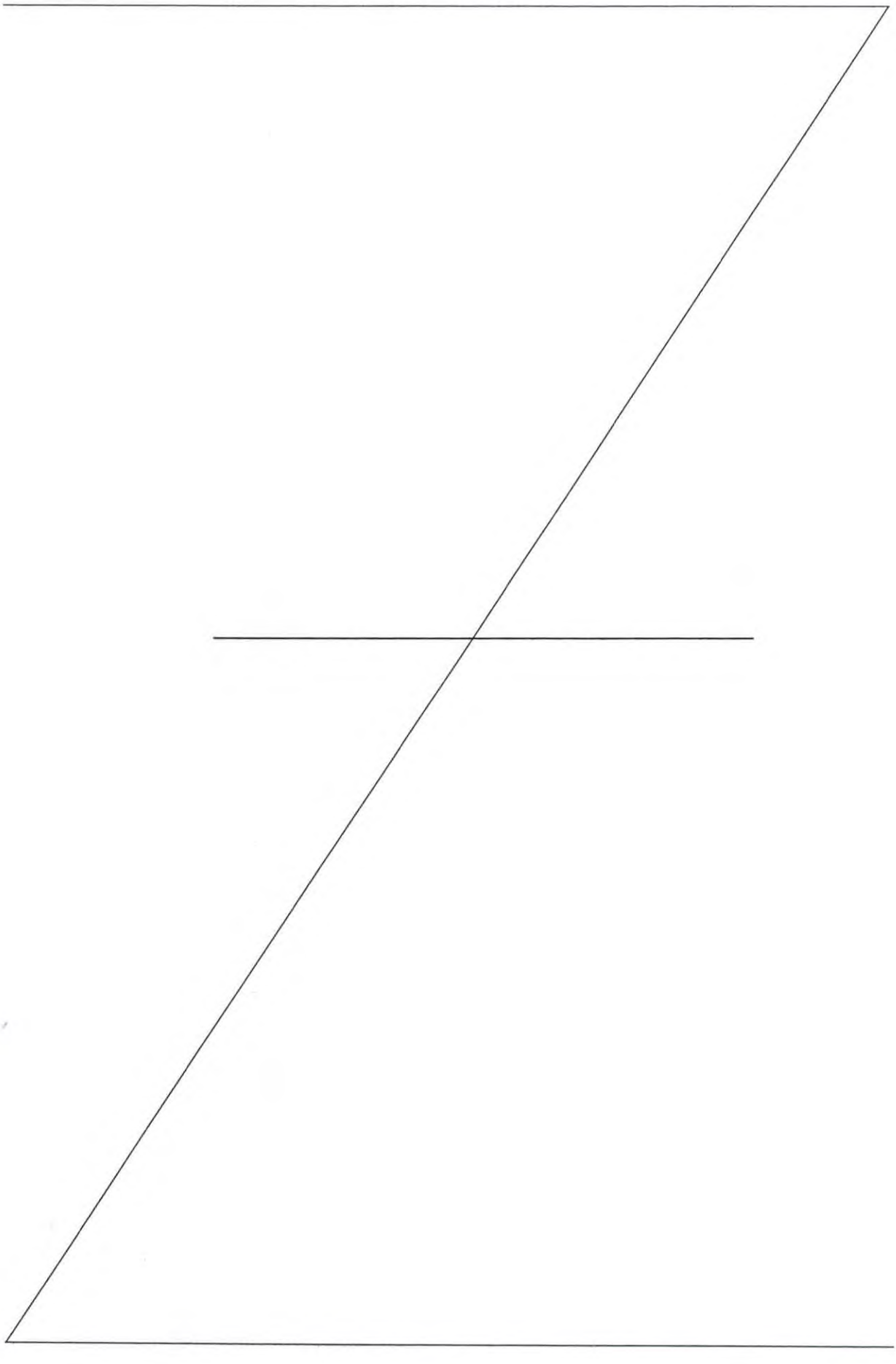
Пояснения по прекращаемой деятельности.

Направления, в рамках которых происходит прекращение деятельности, не наблюдаются. Деятельность осуществляется по всем видам направлений в рамках основного вида деятельности.

Пояснения по совместной деятельности.

Общество в течение 2023 и 2022 гг. не принимало участия в договорах о совместной деятельности.

Генеральный директор _____ Д.Е. Смирнов

Главный бухгалтер _____ Н.В. Скорнякова

«06» марта 2024г.