

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Акционерное общество "Россети Мобильные газотурбинные электрические станции" за 2023 год (тыс. руб)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	9 185	(1 810)	-	-	(919)	-	-	-	9 185	(2 728)
	5110	за 2022 г.	9 185	(891)	-	-	(919)	-	-	-	9 185	(1 810)
в том числе:												
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023 г.	2 739	(1 165)	-	-	(274)	-	-	-	2 739	(1 439)
Прочие нематериальные активы	5111	за 2022 г.	2 739	(891)	-	-	(274)	-	-	-	2 739	(1 165)
	5102	за 2023 г.	6 447	(645)	-	-	(645)	-	-	-	6 447	(1 289)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5112	за 2022 г.	6 447	-	-	-	(645)	-	-	-	6 447	(645)
	5103	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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	-	1	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	-	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	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 2023 г.	3 678	(2 943)	-	-	-	(736)	3 678	(3 678)	
	5150	за 2022 г.	3 678	(2 207)	-	-	-	(736)	3 678	(2 943)	
в том числе:											
Разработка способа оценки технического состояния силовых трансформаторов АО "Мобильные ГЭС".	5141	за 2023 г.	3 678	(2 943)	-	-	-	(736)	3 678	(3 678)	
	5151	за 2022 г.	3 678	(2 207)	-	-	-	(736)	3 678	(2 943)	

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 2023 г.	818	-	-	-	818
	5170	за 2022 г.	818	-	-	-	818
в том числе:							
Создание системы предиктивного анализа работы генерирующего оборудования	5161	за 2023 г.	818	-	-	-	818
	5171	за 2022 г.	818	-	-	-	818
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	6 804	-	-	-	6 804
	5190	за 2022 г.	6 804	-	-	-	6 804
в том числе:							
Исключительное право программного продукта "Методика выявления предотказных состояний оборудования"	5181	за 2023 г.	6 682	-	-	-	6 682
	5191	за 2022 г.	6 682	-	-	-	6 682
СПАГО: Система предиктивного анализа генерирующего оборудования	5182	за 2023 г.	123	-	-	-	123
	5192	за 2022 г.	123	-	-	-	123

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период									
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	8 602 024	(3 967 001)	230 555	(32 955)	24 878	(427 522)	-	-	8 799 623	(4 369 645)
В том числе:												
Другие виды основных средств	5201	за 2023 г.	215 808	(118 568)	-	-	-	(12 247)	-	-	215 808	(130 815)
	5211	за 2022 г.	216 112	(97 010)	-	(303)	223	(21 781)	-	-	215 808	(118 568)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023 г.	196 079	(134 121)	9 279	(5 392)	4 310	(10 681)	-	-	199 966	(140 491)
	5212	за 2022 г.	189 710	(124 861)	12 928	(6 559)	3 298	(12 558)	-	-	196 079	(134 121)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023 г.	7 466 350	(3 406 227)	49 257	(815)	815	(296 495)	-	-	7 514 792	(3 701 907)
	5213	за 2022 г.	7 441 591	(3 069 055)	25 707	(947)	947	(338 119)	-	-	7 466 350	(3 406 227)
Транспортные средства	5204	за 2023 г.	458 635	(218 312)	86 836	-	-	(45 997)	-	-	545 471	(264 309)
	5214	за 2022 г.	375 544	(188 433)	83 091	-	-	(29 879)	-	-	458 635	(218 312)
Офисное оборудование	5205	за 2023 г.	38 978	(32 955)	313	(1 290)	1 290	(2 848)	-	-	38 001	(34 514)
	5215	за 2022 г.	38 415	(30 166)	596	(32)	32	(2 822)	-	-	38 978	(32 955)
Здания движимые	5206	за 2023 г.	441	(289)	-	-	-	(30)	-	-	441	(319)
	5216	за 2022 г.	441	(250)	-	-	-	(39)	-	-	441	(289)
Сооружения	5207	за 2023 г.	16 323	(1 757)	-	-	-	(1 041)	-	-	16 323	(2 798)
	5217	за 2022 г.	9 105	(929)	7 218	-	-	(828)	-	-	16 323	(1 757)
Здания	5208	за 2023 г.	31 461	(950)	11 883	-	-	(1 873)	-	-	43 343	(2 823)
	5218	за 2022 г.	1 872	(150)	29 589	-	-	(800)	-	-	31 461	(950)
Земельные участки	5209	за 2023 г.	-	-	8 546	-	-	-	-	-	8 546	-
	5219	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Право пользования активом в том числе:	5220	за 2023 г.	177 948	(53 821)	64 443	(25 458)	18 463	(56 311)	-	-	216 932	(91 669)
	5230	за 2022 г.	171 511	-	8 908	(2 471)	1 057	(54 878)	-	-	177 948	(53 821)
Земля и здания		за 2023 г.	170 334	(50 070)	58 689	(23 617)	16 621	(52 911)	-	-	205 406	(86 361)
		за 2022 г.	161 469	-	8 865	-	-	(50 070)	-	-	170 334	(50 070)
Машины и оборудование		за 2023 г.	5 773	(1 910)	2 643	-	-	(1 973)	-	-	8 415	(3 883)
		за 2022 г.	8 201	-	43	(2 471)	1 057	(2 967)	-	-	5 773	(1 910)
Прочие		за 2023 г.	1841	(1 841)	3 111	(1 841)	1 841	(1 426)	-	-	3 111	(1 426)
		за 2022 г.	1841	-	-	-	-	(1 841)	-	-	1 841	(1 841)

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г. за 2022 г.	414 671 274 090	564 329 371 001	(194 772) (1 134)	(185 404) (223 286)	598 824 414 671
в том числе:							
Незавершенное строительство	5241	за 2023 г. за 2022 г.	248 992 163 050	68 840 102 437	(92) (1 134)	(13 746) (15 361)	303 994 246 992
модернизации и реконструкции	5242	за 2023 г. за 2022 г.	3 223 12 777	11 258 5 687	(4 662) -	(10 446) -	2 573 3 223
приобретение объектов основных средств	5243	за 2023 г. за 2022 г.	12 653 -	457 700 149 269	(191 819) -	(121 269) (136 616)	157 265 12 653
оборудование к установке	5246	за 2023 г. за 2022 г.	149 804 98 264	26 531 113 388	(4 399) -	(99 943) (62 048)	134 991 149 804

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
в том числе:			
Здания	5261	-	-
Соружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	3 005	-
Офисное оборудование		-	-
Транспортные средства	5264	7 441	15 241
Производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
Прочие	5266	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Соружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-

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	179	-	-
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	18 806	15 764	14 937
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

* Указана информация без учета имущества, которое учитывается в составе права пользования активом

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	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наліччє и движєніє запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			Балансовая стоимость	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости (видами)	оборот запасов между группами (видами)	Балансовая стоимость	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	3 246 821	3 306 474	(59 653)	12 372 003	(12 887 916)	18 066	41 587	X	2 790 561	2 790 561	-	
	5420	за 2022 г.	3 100 454	3 207 171	(106 717)	9 897 801	(9 798 498)	66 590	(19 526)	X	3 246 821	3 306 474	(59 653)	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	3 244 374	3 304 027	(59 653)	2 764 177	(3 287 251)	18 066	41 587	-	2 780 953	2 780 953	-	
	5421	за 2022 г.	3 097 174	3 203 890	(106 717)	1 693 399	(1 593 262)	66 590	(19 526)	-	3 244 374	3 304 027	(59 653)	
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 2023 г.	2 447	2 447	-	4 426 807	(4 419 646)	-	-	-	9 608	9 608	-	
	5422	за 2022 г.	3 280	3 280	-	3 912 232	(3 913 065)	-	-	-	2 447	2 447	-	
Готовая продукция	5403	за 2023 г.	-	-	-	4 125 890	(4 125 890)	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022 г.	-	-	-	279 623	(279 623)	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженная	5404	за 2023 г.	-	-	-	135 275	(135 275)	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022 г.	-	-	-	19 206	(19 206)	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи*	5405	за 2023 г.	-	-	-	31 006	(31 006)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Запасы, предназначенные для создания ВНА - всего:	5430	за 2023 г.	442 998	446 339	(3 340)	63 728	(5 203)	-	-	-	501 524	504 864	(3 340)	
	5440	за 2022 г.	458 574	461 914	(3 340)	17 520	(33 096)	-	-	-	442 998	446 339	(3 340)	
Материалы для инвестиционной деятельности*	5431	за 2023 г.	113 007	116 347	(3 340)	3 443	(5 203)	-	-	-	111 247	114 587	(3 340)	
	5441	за 2022 г.	128 583	131 923	(3 340)	17 520	(33 096)	-	-	-	113 007	116 347	(3 340)	
Запасные части для капитального ремонта*	5432	за 2023 г.	329 991	329 991	-	60 286	-	-	-	-	390 277	329 991	-	
	5442	за 2022 г.	329 991	329 991	-	-	-	-	-	-	329 991	329 991	-	
Долгосрочные активы к продаже, всего**	5450	за 2023 г.	2 069	2 069	-	2 069	(2 069)	-	-	-	2 069	2 069	-	
	5460	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

* данные указаны без учета движений по счету 41.03 "Долгосрочные активы к продаже"

** учитываются в составе стр. 1260 Баланса "Прочие оборотные активы"

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по срокам, оплата)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочных активов в текущие	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2023 г.	912 681	(99 457)	9 986 380	173 856	(9 189 306)	(31)	(173 044)	-	-	-	1 888 580	(272 501)
в том числе:	5530	за 2022 г.	491 366	(118 888)	5 989 474	8	(5 567 616)	(551)	19 431	-	-	-	912 681	(99 457)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	479 234	(8 118)	3 869 846	-	(3 904 045)	(31)	438	-	-	-	445 004	(7 680)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	236 455	(8 815)	2 724 952	-	(2 488 683)	(490)	697	-	-	-	479 234	(8 118)
Прочая	5513	за 2023 г.	25 112	(61)	1 895 239	-	(3 029 553)	-	-	-	-	-	546 613	-
	5514	за 2023 г.	240 635	(91 399)	2 439 178	173 856	(2 283 706)	-	(173 482)	-	-	-	392 812	(264 821)
Итого	5520	за 2022 г.	491 366	(118 888)	5 989 474	8	(5 567 616)	(551)	19 431	-	-	-	912 681	(99 457)
Авансы под инвентарные акты*	5512	за 2023 г.	108 391	-	1 372	-	(1 013)	-	-	-	-	-	108 750	-
	5532	за 2022 г.	34 349	-	108 391	-	(84 349)	-	-	-	-	-	108 391	-

* Учитываются в балансе по строке 1190 в составе Прочих инвентарных активов

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	606 984	334 483	316 814	217 357	183 755	74 867
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	116 048	108 368	156 424	148 306	64 321	55 506
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	225 080	225 080	68 846	68 846	19 057	18 996
прочая	5543	265 856	1035	91 544	205	110 377	365
	5544	-	-	-	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	2 744 029	1 798 188
Расходы на оплату труда	5620	1 012 937	769 817
Отчисления на социальные нужды	5630	286 562	209 823
Амортизация	5640	428 281	459 851
Прочие затраты	5650	1 214 661	757 697
Итого по элементам	5660	5 686 470	3 995 376
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	(5 092)	(1 236)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 681 378	3 994 140

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	112 822	150 039	(138 442)	(6 804)	117 615
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	54 780	111 072	(99 464)	-	66 389
Резерв взысканий по судебным спорам	5702	28 083	45	(23 449)	(4 634)	45
Резерв на предстоящую выплату вознаграждений	5703	29 959	38 917	(15 529)	(2 171)	51 178

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	130 914	130 914	5 156
в том числе:		-	-	-
Банковские гарантии	5801	130 914	130 914	5 156
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:		-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	за 2023 г.		за 2022 г.		
	Код				
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	2774	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	2 774	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		5910	-	-	-
за 2023 г.		5920	-	-	-
в том числе:		5911	-	-	-
за 2022 г.		5921	-	-	-

Генеральный директор
 Готов Артём Владимирович
 (подпись)



Насонова Юлия Владимировна
 (подпись)

07 февраля 2024