

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
АО «Мосводоканал»
за 2024 год

ООО «Интерком-Аудит»

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному акционеру АО «Мосводоканал»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Мосводоканал» (полное наименование: Акционерное общество «Мосводоканал»; ОГРН 1127747298250), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Мосводоканал» (далее – Организация) по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Дебиторская задолженность

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации формируется с использованием оценочных значений, и это область повышенного риска существенного искажения отчетности. В связи с существенной долей в активе бухгалтерского баланса на конец отчетного периода торговой дебиторской задолженности мы рассматриваем порядок формирования резерва по сомнительной дебиторской задолженности, как значимый вопрос аудита.

Подход Организации к формированию резерва по сомнительным долгам, информация о сформированных резервах отражены в пункте 2.16, 3.7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Рассмотрение вопроса в ходе нашего аудита

Наши аудиторские процедуры включали:

- тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности;
- тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности.

Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Организацией в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность руководства и членов Совета директоров Организации за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность, или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень

уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов Совета директоров Организации, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы

приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель
Департамента аудита организаций,
действует от имени аудиторской организации
на основании доверенности от 27.04.2024
(ОРНЗ 21706002663)



Коротких
Елена Владимировна

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

Фролов
Константин Константинович

Аудиторская организация:

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

26 марта 2025 года

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2024 года

Организация **АО "Мосводоканал"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **забор, очистка и распределение воды/ сбор и обработка сточных вод**

Организационно-правовая форма/форма собственности

непубличное акционерное общество / собственность субъектов РФ

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес) **105005, г. Москва, Плетешковский переулок, дом 2**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2024

03324418

7701984274

36.00/37.00

12267 13

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора

ООО «Интерком-Аудит»

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

7729744770

1137746561787

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2024 года	На 31.12.2023 года	На 31.12.2022 года
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2	Нематериальные активы	1110	148 667	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3	Основные средства, в т.ч.	1150	373 506 505	331 464 012	311 713 122
	сооружения и передаточные устройства	11501	297 254 762	259 705 251	245 436 448
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.4	Финансовые вложения	1170	14 183 020	14 076 024	13 840 574
3.17	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.5	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	86 982 103	92 166 195	82 161 933
	незавершенные капитальные вложения, в т.ч.	11901	83 082 779	87 620 050	78 384 356
	<i>НЗС по объектам подключения</i>		<i>26 841 379</i>	<i>21 119 324</i>	<i>14 668 988</i>
	авансы под строительство	11902	2 598 506	2 862 696	1 896 655
	материалы для строительства и реконструкции	11903	841 825	1 521 395	1 690 034
	расходы будущих периодов	11904	57 431	162 054	190 888
	расчеты по вкладам в УК	11905	401 562	-	-
	Итого по разделу I	1100	474 820 295	437 706 231	407 715 629
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.6	Запасы, в т.ч.	1210	5 264 253	4 448 670	3 745 894
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	5 209 413	4 060 675	3 717 504
	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	54 840	17 607	6 947
	затраты в незавершенном производстве	12103	-	370 388	21 443
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	498 841	220 328	1 529 473
3.7	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	27 763 520	22 668 890	21 674 660
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	12301	768 081	558 242	636 985
	<i>покупатели и заказчики</i>		<i>768 081</i>	<i>558 242</i>	<i>636 985</i>
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	12302	26 995 439	22 110 648	21 037 675
	<i>покупатели и заказчики</i>		<i>10 907 219</i>	<i>10 033 774</i>	<i>9 700 129</i>
	<i>прочая</i>		<i>15 759 062</i>	<i>11 762 351</i>	<i>10 956 350</i>
	<i>авансы выданные</i>		<i>329 158</i>	<i>314 523</i>	<i>381 196</i>
3.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	24 400 000	6 300 000	5 958 000
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 909 120	32 613 615	22 828 005
3.9	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	9 493 108	8 399 433	7 464 151
	НДС по авансам полученным	12601	9 490 343	8 381 224	7 406 329
	расходы будущих периодов	12602	388	18 137	41 647
	ДАП	12603	2 304	-	-
	Итого по разделу II	1200	89 328 842	74 650 936	63 200 183
	БАЛАНС	1600	564 149 137	512 357 167	470 915 812



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2024 года	На 31.12.2023 года	На 31.12.2022 года
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.10.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	228 493 142	228 493 142	227 542 507
3.10.1	Стоимость полученных от акционеров взносов в уставный капитал общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов)	1311	281 278	-	-
3.10.1	Субсидии из бюджета города Москвы на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства с последующим увеличением уставного капитала хозяйственного общества в соответствии с законодательством РФ	1312	34 691 118	33 215 657	32 406 741
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.10.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	27 056 465	26 392 086	25 365 041
3.10.2	Резервный капитал	1360	7 113 805	5 785 451	4 441 850
3.10.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	162 396 219	135 783 018	110 559 535
	Итого по разделу III	1300	460 032 027	429 669 354	400 315 674
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.11	Заемные средства	1410	-	-	-
3.17	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 774 835	11 140 343	7 831 316
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.19	Доходы будущих периодов	1440	4 934 610	4 131 030	2 353 538
3.12	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	31 282 253	34 035 165	24 544 055
	поставщики и подрядчики	14501	647 190	1 019 208	1 328 203
	авансы полученные	14502	30 631 431	33 002 591	23 158 980
	прочие кредиторы	14503	3 632	13 366	56 872
	Итого по разделу IV	1400	54 991 698	49 306 538	34 728 909
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.11	Заемные средства	1510	-	-	-
3.12	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	34 072 901	24 710 538	30 682 535
	поставщики и подрядчики	15201	6 267 344	5 496 058	8 607 753
	задолженность перед персоналом организации	15202	1 255	3 950	248
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	559 445	503 009	5 689
	задолженность по налогам и сборам	15204	468 056	710 948	284 980
	прочие кредиторы	15205	26 776 801	17 996 573	21 783 865
3.19	Доходы будущих периодов	1530	450 936	800 734	17 708
3.13	Оценочные обязательства	1540	6 394 132	5 729 411	4 687 930
3.19	Прочие обязательства	1550	8 207 443	2 140 592	483 056
	Итого по разделу V	1500	49 125 412	33 381 275	35 871 229
	БАЛАНС	1700	564 149 137	512 357 167	470 915 812

Руководитель

А.М.Пономаренко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Н.Н. Докучаев

(подпись) (расшифровка подписи)



26 " марта 20 25 г.



Отчет о финансовых результатах
за 2024 г.

Организация **АО "Мосводоканал"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

**забор, очистка и распределение воды/
сбор и обработка сточных вод**

Организационно-правовая форма/форма собственности

непубличное акционерное общество / собственность субъектов РФ

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2024
03324418		
7701984274		
36.00/37.00		
12267	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
3.14	Выручка (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов)	2110	89 217 099	81 806 819
3.15	Себестоимость продаж	2120	(99 786 168)	(87 491 428)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	(10 569 069)	(5 684 609)
-	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.15	Управленческие расходы	2220	(3 679 619)	(3 543 835)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(14 248 688)	(9 228 444)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	80 158	18 752
-	Проценты к получению	2320	7 152 823	4 219 297
-	Проценты к уплате	2330	-	-
3.16	Прочие доходы	2340	60 493 466	50 408 310
	в т.ч.			
	доходы по соглашениям о компенсации потерь	2341	35 263 793	29 903 014
	целевые поступления из бюджета	2342	21 228 040	19 085 727
3.16	Прочие расходы	2350	(16 210 370)	(12 093 081)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	37 267 389	33 324 834
3.17	Налог на прибыль	2410	(5 600 839)	(6 824 374)
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 691 342)	(3 448 723)
	отложенный налог на прибыль	2412	(3 909 497)	(3 375 651)
3.17	Прочее	2460	(3 724 995)	66 624
	в т.ч.			
-	отложенные налоговые активы, списанные в отчетном периоде на счет прибылей и убытков	24601	3 690	39 649
-	отложенные налоговые обязательства, списанные в отчетном периоде на счет прибылей и убытков	24602	26 282	26 975
-	корректировка сальдо ОНО и ОНА (изменение ставки налога на прибыль на 25%)	24603	(3 754 967)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	27 941 555	26 567 084

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
	СПРАВОЧНО			
-	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	27 941 555	26 567 084
3.18	Справочно			
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

А.М.Пономаренко

(расшифровка подписи)

26 " марта

20 25 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

Н.Н. Докучаев

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала

за 2024 г.

Организация	АО "Мосводоканал"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика		31 12 2024	0710004
Вид экономической деятельности	забор, очистка и распределение воды/ сбор и обработка сточных вод	03324418	
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКВЭД 2	7701984274	
непубличное акционерное общество / собственность субъектов РФ	по ОКПО	12267 13	
Единица измерения: тыс. руб.	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 20 22 г.	3100	259 949 248	(-)	25 365 041	4 441 850	110 559 535	400 315 674
Увеличение капитала - всего:	3210	1 759 551	-	1 027 045	-	26 567 084	29 353 680
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	26 567 084	26 567 084
пероценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	1 027 045	x	-	1 027 045
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Субсидии из бюджета города Москвы на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства с последующим увеличением уставного капитала хозяйственного общества в соответствии с законодательством РФ	3217	1 759 551	-	-	-	-	1 759 551

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего: в том числе:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
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	(- -)	(- -)
корректировка в связи с изменениями в учетной политике (переход на ФСБУ 6/2020)	3228	x	x	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(- -)	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	1 343 601	(1 343 601)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 23 г.	3200	261 708 799	(- -)	26 392 086	5 785 451	135 783 018	429 669 354
За 20 24 г.							
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	1 756 739	-	664 379	-	27 941 555	30 362 673
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	27 941 555	27 941 555
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	664 379	x	-	664 379
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Сумма полученных от акционеров взносов в уставный капитал общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов)	3317	281 278	-	-	-	-	281 278
Субсидии из бюджета города Москвы на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства с последующим увеличением уставного капитала хозяйственного общества в соответствии с законодательством РФ	3318	1 475 461	-	-	-	-	1 475 461
Уменьшение капитала - всего: в том числе:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
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	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(- -)	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	1 328 354	(1 328 354)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 24 г.	3300	263 465 538	(- -)	27 056 465	7 113 805	162 396 219	460 032 027

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	Изменения капитала за период с 01 января по 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 20 23 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		-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
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 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Чистые активы	3600	465 417 573	434 601 118	402 686 920

[Подпись]



Руководитель
(подпись) 20 25 г.

А.М.Пономаренко
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

[Подпись]
(подпись)

Н.Н.Докучаев
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств

за 2024 г.

Организация **АО "Мосводоканал"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

Вид экономической деятельности **забор, очистка и распределение воды/ сбор и обработка сточных вод**

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

непубличное акционерное общество / собственность субъектов РФ

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
03324418		
7701984274		
36.00 / 37.00		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код строки	За 20 24 г.	За 20 23 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	142 365 937	134 101 323
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	95 391 247	85 431 987
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	110 679	111 660
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
бюджетных ассигнований и целевого финансирования	4114	27 274 307	21 648 304
возмещения по соглашениям о компенсации потерь	4115	15 167 103	21 384 775
прочие поступления	4119	4 422 601	5 524 597
Платежи - всего	4120	(97 155 085)	(84 445 091)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(50 675 692)	(44 629 748)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36 869 635)	(30 644 704)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(1 992 127)	(2 613 348)
прочие налоги и сборы	4125	(1 206 500)	(987 519)
прочие платежи	4129	(6 411 131)	(5 569 772)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	45 210 852	49 656 232
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	11 910 305	9 990 937
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	15 968	70 292
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	387 126	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 300 000	5 800 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 639 416	1 669 514
бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования	4215	1 567 795	2 451 131
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(69 301 113)	(51 621 110)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(44 890 174)	(45 308 920)
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	(24 400 000)	(6 300 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(10 939)	(12 190)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(57 390 808)	(41 630 173)

Наименование показателя	Код строки	За 20 <u>24</u> г.	За 20 <u>23</u> г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 475 461	1 759 551
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	-	-
субсидии из бюджета города Москвы на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства с последующим увеличением уставного капитала	4315	1 475 461	1 759 551
другие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
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	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
субсидии из бюджета города Москвы на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства с последующим увеличением уставного капитала	4324	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 475 461	1 759 551
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10 704 495)	9 785 610
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	32 613 615	22 828 005
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	21 909 120	32 613 615
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0



Руководитель

(подпись)

А.М.Пономаренко
(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 25 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)
Н.Н.Докучаев
(расшифровка подписи)