

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Мособлгидропроект» по итогам
деятельности за 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Мособлгидропроект»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Мособлгидропроект» (Организация) (ОГРН 1025001815960, дом 1, улица Энергетиков, город Дедовск, Истринский район, Московская область, Россия, 143532), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «Мособлгидропроект» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2018 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Генеральный директор (руководство) несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Генеральный директор (руководство) несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 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 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора



А.Б. Балякин

Аудиторская организация:
Акционерное общество «БДО Юникон»
ОГРН 1037739271701,
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. 1, ком. 50,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603059593

6 марта 2019 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация	АО Московский областной институт ГИДРОПРОЕКТ	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Вид экономической деятельности	деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКПО	00129892		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / частная	ИНН	5017001040		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	71.12		
Местонахождение (адрес)	143532, Московская обл, Истринский р-н, Дедовск г, Энергетиков ул, дом № 1	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	57 740	37 142	19 431
	в том числе:				
3.1	Здание	1151	22 925	5 722	5 807
3.1	Земельный участок	1152	793	793	793
3.1	Сооружения	1153	562	641	737
3.1	Машины и оборудование	1154	23 029	13 860	9 204
3.1	Транспортные средства	1155	5 536	3 275	325
3.1	Другие виды основных средств	1156	168	281	421
3.1	Строительство объектов основных средств	1157	4 727	12 570	2 144
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.3	Финансовые вложения	1170	257	3 296	797
	в том числе:				
	Займы выданные сотрудникам	1171	257	3 296	797
3.9	Отложенные налоговые активы	1180	15 475	8 759	2 816
3.2	Прочие внеоборотные активы	1190	20 229	24 469	36 428
	в том числе:				
3.2	НДС по авансам полученным	1191	19 398	23 667	36 428
	В.т.ч. РБГ долгосрочные	1192	831	802	-
	Итого по разделу I	1100	93 701	73 666	59 472
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.4	Запасы	1210	5 130	2 650	10 002
	в том числе:				
3.4	Сырье и материала	1211	1 589	546	1 051
3.4	Затраты в незавершенном производстве	1212	577	1 392	582
3.4	Расходы будущих периодов	1213	2 964	712	8 369
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.5	Дебиторская задолженность	1230	176 040	237 281	56 851
	в том числе:				
3.5	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	142 950	189 997	38 002
3.5	Авансы выданные	1232	18 699	30 969	15 295
3.5	Расчеты по налогам и сборам	1233	-	-	-
3.5	Расчеты по социальному страхованию	1234	2 562	4 415	1 966
3.5	Прочие дебиторы	1235	11 829	11 900	1 588
3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 086	6 169	3 105

3.3	в том числе: Займы выданные сотрудникам	1241	3 086	6 169	3 105
3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 915	182 763	352 275
3.5	Прочие оборотные активы	1260	100 485	71 578	28 282
3.5	в том числе: НДС по авансам и предоплатам	1261	6 783	14 293	13 633
3.5	Выполненные этапы по незавершенным работам	1262	93 703	57 285	14 649
	Итого по разделу II	1200	319 656	500 442	450 515
	БАЛАНС	1600	413 357	574 108	509 987

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 749	2 749	2 774
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	(3 506)
3.7	Переоценка внеоборотных активов	1340	494	494	494
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.7	Резервный капитал	1360	139	139	139
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	99 103	162 891	102 157
	в том числе:				
	Чистая прибыль		2 380	66 168	4 210
	Дивиденды		(66 168)	(4 210)	-
	Налоги		-	(1 224)	-
	Итого по разделу III	1300	102 485	166 273	102 058
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.9	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 203	11 198	4 057
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.8	Прочие обязательства	1450	127 166	155 147	238 807
	в том числе:				
3.8	Авансы полученные	1451	127 166	155 147	238 607
	Итого по разделу IV	1400	145 369	166 345	242 864
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.8	Кредиторская задолженность	1520	137 663	217 158	155 075
	в том числе:				
3.8	Поставщики и подрядчики	1521	46 575	38 215	11 336
3.8	Задолженность перед персоналом по оплате труда	1522	5 248	8 917	4 765
3.8	Задолженность по налогам и сборам	1523	32 638	70 050	47 744
3.8	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	4 616	4 085	72
3.8	Авансы полученные	1525	44 464	93 700	89 371
3.8	Дивиденды	1526	2 939	1 035	875
3.8	Прочая задолженность	1527	1 183	1 156	912
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.10	Оценочные обязательства	1540	13 546	15 594	7 755
3.8	Прочие обязательства	1550	14 294	8 738	2 235
	в том числе:				
3.8	НДС отложенный для уплаты.	1551	14 294	8 738	2 235
	Итого по разделу V	1500	165 503	241 490	165 065
	БАЛАНС	1700	413 357	574 108	509 987

Руководитель Тарасов Олег Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
Организация АО Московский областной институт ГИДРОПРОЕКТ			0710002	
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	31	12
Вид экономической деятельности		ИНН	2018	
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	00129892	
Акционерное общество / частная		по ОКОПФ / ОКФС	5017001040	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	71.12	
			12267	16
			384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
3.12	Выручка	2110	532 956	619 864
3.13	Себестоимость продаж	2120	(415 399)	(411 204)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	117 557	208 660
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.13	Управленческие расходы	2220	(112 662)	(115 195)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 895	93 465
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 190	11 907
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.14	Прочие доходы	2340	1 298	1 055
	в том числе:			
3.14	Возмещение по страховым случаям	2341	852	-
3.14	Продажа ОС	2342	25	170
3.14	Судебные расходы возврат	2343	309	885
3.14	Прочие доходы	2344	112	-
3.14	Прочие расходы	2350	(5 697)	(18 191)
	в том числе:			
3.14	Услуги банка	2351	(742)	(479)
3.14	Материальная помощь	2352	(760)	(864)
3.14	Вознаграждение членам Совета директоров	2353	(814)	(654)
3.14	Госпошлина, юридические услуги.	2354	(253)	(49)
3.14	Саморегулирование	2355	(1 341)	(4 034)
3.14	Списание задолженности	2356	-	(5 626)
3.14	Культурно-массовое мероприятие	2357	-	(1 353)
3.14	Прочие расходы	2358	(1 787)	(5 132)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 686	88 236
3.9	Текущий налог на прибыль	2410	(1 006)	(18 797)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(558)	(2 273)
3.9	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(7 005)	(7 141)
3.9	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6 715	5 943
3.9	Прочее	2460	(10)	(2 073)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 380	66 168

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 380	66 168
3.15	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	24
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Тарасов Олег
Валентинович**
(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
00129892		
5017001040		
71.12		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКПОП / ОКФС
по ОКЕИ

Организация **АО Московский областной институт ГИДРОПРОЕКТ**

Идентификационный номер налогоплательщика

технического проектирования, управления проектами

строительства, выполнения строительного контроля и

авторского надзора, предоставление технических

консультаций в этих областях

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2016 г.	3100	2 774	(3 506)	494	139	102 157	102 058
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	66 168	66 168
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	66 168	66 168
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
3217	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(25)	3 506	-	-	(5 434)	(1 953)
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	(1 224)	(1 224)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	(25)	3 506	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	3 481
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 210)	(4 210)

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
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3200	2 749	-	494	139	162 891	166 273
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 380	2 380
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 380	2 380
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(66 168)	(66 168)
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	(66 168)	(66 168)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	2 748	-	494	139	99 104	102 485

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
		На 31 декабря 2016 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
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	-	-	-
до корректировок				
корректировка в связи с:	3402	-	-	-
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	102 485	166 273	102 058



Руководитель Тарасов Олег Валентинович
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация АО Московский областной институт ГИДРОПРОЕКТ

Идентификационный номер налогоплательщика

деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
00129892		
5017001040		
71.12		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	491 557	446 781
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	96 772	59 777
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от компаний ПАО "РусГидро"	4114	379 780	373 637
прочие поступления	4119	15 005	13 367
Платежи - всего	4120	(549 785)	(606 196)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(168 304)	(180 987)
в связи с оплатой труда работников	4122	(317 561)	(316 522)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(17 685)	(13 416)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(46 235)	(95 271)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(58 228)	(159 415)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 954	20 884
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	170
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	1 044	8 807
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 910	11 907
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(32 146)	(26 860)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(30 946)	(12 570)
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	(1 200)	(14 290)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(28 192)	(5 976)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(61 426)	(4 121)
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	4322	(61 426)	(3 889)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(232)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(61 426)	(4 121)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(147 846)	(169 512)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	182 763	352 275
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34 915	182 763
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2)	-

Руководитель

(подпись)

Тарасов Олег Валентинович

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ АО
«МОСОБЛГИДРОПРОЕКТ»
ЗА 2018 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

I.	Общие сведения	3
1.1.	Информация об Обществе	3
1.2.	Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность ..	5
II.	Учетная политика.....	7
2.1.	Основа составления	7
2.2.	Активы и обязательства в иностранных валютах.....	7
2.3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	7
2.4.	Основные средства	7
2.5.	Незавершенные вложения во внеоборотные активы	8
2.6.	Финансовые вложения	8
2.7.	Запасы	8
2.8.	Расходы будущих периодов.....	9
2.9.	Дебиторская задолженность	9
2.10.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	9
2.11.	Уставный капитал.....	10
2.12.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	10
2.13.	Расчеты по налогу на прибыль	10
2.14.	Доходы	10
2.15.	Расходы.....	11
2.16.	Изменения в учетной политике Общества на 2018 год.....	11
III.	Раскрытие существенных показателей	12
3.1.	Основные средства	12
3.2.	Прочие внеоборотные активы	16
3.3.	Финансовые вложения.....	17
3.4.	Запасы	18
3.5.	Дебиторская задолженность	19
3.6.	Состав денежных средств и денежных эквивалентов	20
3.7.	Капитал и резервы	20
3.8.	Кредиторская задолженность	21
3.9.	Налоги	23
3.10.	Оценочные обязательства	24
3.11.	Условные обязательства.....	24
3.12.	Выручка от продаж.....	24
3.13.	Расходы по обычным видам деятельности.....	24
3.14.	Прочие доходы и прочие расходы	25
3.15.	Прибыль (убыток) на акцию.....	25
3.16.	Связанные стороны.....	25
3.17.	Обеспечения обязательств и платежей.....	28
3.18.	События после отчетной даты.....	28
	Приложение 1 – Договоры строительного подряда.....	29

I. Общие сведения

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Мособлгидропроект» «за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Информация об Обществе

Акционерное общество «Мособлгидропроект» (далее «Общество») образовано в 1950 г. По решению акционеров в 2016 году Общество было перерегистрировано из открытого акционерного общества в акционерное общество в связи с необходимостью приведения организационно-правовой формы Общества в соответствие с изменениями в Гражданском кодексе РФ, внесенными Федеральным законом от 05.05.2014 № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».

Основным видом деятельности Общества является выполнение работ по комплексному проектированию объектов водного хозяйства, энергетики промышленно-гражданского строительства, атомных станций в части отдельных систем и сооружений, проектирование в области экологической безопасности рекреации. Общество также осуществляет другие виды деятельности, в том числе, аренда офисных помещений.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2018 составила 285 человек (31.12.2017 – 294 человек, 31.12.2016 – 356 человек).

Акции Общества не котируются на рынке ценных бумаг.

Общество зарегистрировано по адресу 143532 Московская область, Истринский район, г., Дедовск, ул. Энергетиков, д.1,

Имеет обособленное подразделение в г.Невинномысск.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания акционеров общества определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Общества.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года входят:

- | | | |
|----------------|---|---|
| Фролов К.Е.. | – | Председатель Совета директоров, Заместитель Генерального директора по научно-проектной деятельности ПАО «РусГидро»; |
| Тарасов О.В. - | | Генеральный директор АО «Мособлгидропроект»; |
| Сорокин Р.Ю.. | – | Начальник Управления акционерного капитала и корпоративного сопровождения сделок Департамента корпоративного управления и управления имуществом ПАО «РусГидро»; |
| Торопов Д.В, | – | Директор Департамента закупок, маркетинга и ценообразования ПАО «РусГидро»; |

- Жежель И.И. – Начальник Департамента научно-проектного комплекса ПАО «РусГидро»;
- Лукашов А.В. – Начальник Управления оценки и структуризации корпоративных активов Департамента корпоративного управления и управления имуществом ПАО «РусГидро»;
- Смирнов В.В. – Пенсионер

Общее руководство осуществляет Генеральный директор

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года входят:

- Щеголева Е.А. – Директор по контролю и управлению рисками Главный аудитор ПАО «РусГидро»;
- Ажимов О.Е. – Руководитель службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»;
- Листрова К.С. – Главный эксперт Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1.2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. В 2017-2018 годах российская экономика демонстрировала признаки восстановления после преодоления экономического спада 2015 и 2016 годов. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывают негативное влияние на российскую экономику. Ситуация на финансовых рынках остается нестабильной. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Валютный риск

Общество не подвержено воздействию валютного риска. Активов и обязательств выраженных в иностранной валюте нет.

Риск изменения процентной ставки

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки.

У Общества нет установленной политики и процедур управления рисками изменения процентных ставок, так как руководство считает, что этот риск является несущественным для деятельности Общества.

Прочий ценовой риск

Общество не подвержено данному риску, в составе финансовых вложений Общества отражены займы, выданные сотрудникам.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество

понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним. Подверженность кредитному риску возникает в результате оказания Обществом услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета.

Руководство Общества проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности по основной деятельности и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Общество подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из кредиторской задолженности. Портфель ликвидности Общества включает денежные средства и денежные эквиваленты, а также краткосрочные финансовые вложения. Денежные эквиваленты и краткосрочные финансовые вложения могут быть реализованы в денежной форме [в течение одного дня] в целях удовлетворения непредвиденных потребностей в ликвидности.

Общество контролирует ежедневную позицию по ликвидности.

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.4. Основные средства

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление), с учетом требований бухгалтерского законодательства РФ.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков, машин и оборудования) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

2.5. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение.

В состав финансовых вложений входит:

- займы выданные сотрудникам общества;
- размещение свободных денежных средств на счете как неснижаемый остаток под проценты.

Вложений в ценные бумаги нет

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.7. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Сырье и материалы:

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Незавершенное производство:

Незавершенное производство оценено по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

2.8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периоду, следующему за отчетным годом – по статье 1260 «Прочие оборотные активы».

2.9. Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой объективную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов

2.10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- Платежи и поступления от операций связанных с покупкой и продажей финансовых вложений;
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

2.11. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости выпущенных Обществом обыкновенных. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

2.13. Расчеты по налогу на прибыль

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах.

2.14. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции и оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Организация определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка (с учетом НДС) в бухгалтерском балансе отражается в составе строки 1260 «Прочие оборотные активы».

2.15. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, оказанием услуг.

2.16. Изменения в учетной политике Общества.

Существенные изменения в учетной политике Общества в 2018 году и на 2019 год отсутствуют.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблице 2.1.

Переоценка основных средств на 31.12.2018г не проводилась.

Информация о стоимости полученных в аренду и переданных в аренду объектах основных средств

Наименование	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	156	157	148
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	8644	9148	8451

Наиболее крупные арендуемые объекты:

- 1) Офисное помещение г Дедовск ул. Энергетиков дом 2;
- 2) Офисное помещение г. Невинномысск, ул. Водопроводная дом 360;
- 3) Складское помещение г. Дедовск, ул. Энергетиков дом 2.

Объекты незавершенного строительства:

Информация раскрыта в таблице 2.2.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	76 923	(52 351)	40 529	(3 363)	3 363	(12 089)	-	-	114 090	(61 077)
	5210	за 2017г.	64 478	(47 191)	15 046	(2 601)	2 601	(7 761)	-	-	76 923	(52 351)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	57 266	(43 405)	19 955	(1 938)	1 938	(10 786)	-	-	75 283	(52 254)
	5211	за 2017г.	46 903	(37 699)	11 394	(1 032)	1 032	(6 738)	-	-	57 266	(43 405)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2018г.	928	(661)	-	-	-	(110)	-	-	928	(770)
	5212	за 2017г.	928	(551)	-	-	-	(110)	-	-	928	(661)
Другие виды основных средств	5203	за 2018г.	154	(140)	-	-	-	(3)	-	-	154	(143)
	5213	за 2017г.	154	(110)	-	-	-	(31)	-	-	154	(140)
Сооружения	5204	за 2018г.	1 403	(762)	-	-	-	(79)	-	-	1 403	(840)
	5214	за 2017г.	1 403	(665)	-	-	-	(96)	-	-	1 403	(762)
Транспортные средства	5205	за 2018г.	9 673	(6 398)	3 286	(1 425)	1 425	(1 026)	-	-	11 534	(5 999)
	5215	за 2017г.	7 590	(7 265)	3 652	(1 569)	1 569	(702)	-	-	9 673	(6 398)
Здания	5206	за 2018г.	6 708	(985)	17 288	-	-	(85)	-	-	23 996	(1 070)
	5216	за 2017г.	6 708	(900)	-	-	-	(85)	-	-	6 708	(985)
Земельные участки	5207	за 2018г.	793	-	-	-	-	-	-	-	793	-
	5217	за 2017г.	793	-	-	-	-	-	-	-	793	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					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 2018г.	12 570	32 686	-	(40 529)	4 727
	5250	за 2017г.	2 144	27 616	(2 144)	(15 046)	12 570
в том числе: Здание ОАО "Мособлигидропроект"	5241	за 2018г.	12 570	9 445	-	17 288	4 727
	5251	за 2017г.	-	12 570	-	-	12 570
Оборудование теле и видеоконференций	5242	за 2018г.	-	176	-	176	-
	5252	за 2017г.	-	-	-	-	-
Фотоаппарат 1 Canon PowerShot G1X MARK II	5243	за 2018г.	-	49	-	49	-
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-
Фотоаппарат 2 Canon PowerShot G1X MARK II	5244	за 2018г.	-	49	-	49	-
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-
Системный блок OFT	5245	за 2018г.	-	1 284	-	1 284	-
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Рабочая станция Dell Precision Tower 5810 XL	5246	за 2018г.	-	200	-	200	-
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
Сервер PowerEdge R730 SpecBuild 58896 SPECBUILD	5247	за 2018г.	-	1 792	-	1 792	-
	5257	за 2017г.	-	-	-	-	-
Сервер PowerEdge R730 SpecBuild 58897 SPECBUILD	5248	за 2018г.	-	1 612	-	1 612	-
	5258	за 2017г.	-	-	-	-	-
Монитор Dell P4317, 42.5"	5249	за 2018г.	-	54	-	54	-
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер OFT 01		за 2018г.	-	6 553	-	6 553	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Energolux SAU12L 1-A WS/SAS с низкотемп.комплектом		за 2018г.	-	58	-	58	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus GL753VE-GC065T i7-7700HQ		за 2018г.	-	94	-	94	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus GL702VS-BA222 i7-7700HQ		за 2018г.	-	661	-	661	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus GL553VE-FY200T i7-7700HQ		за 2018г.	-	175	-	175	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер с СЗ от НДС OFT 02		за 2018г.	-	137	-	137	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-

	за 2018г.	-	7 061	-	7 061	-
Тахеометр сканирующий LEICA MS60						
Автомобиль KIA SORENTO Prime	за 2017г.	-	-	-	-	7 061
	за 2018г.	-	2 288	-	-	2 288
Автомобиль UAZ PATRIOT 2	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	998	-	-	998
Пристройка к зданию ОАО "Мособлгидропроект"	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Широкоформатный принтер KIP870, Сканер KIP 2300	за 2017г.	2 144	-	2 144	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Фальцовщик продольно-поперечный	за 2017г.	-	5 428	-	-	5 428
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Телевизор LED Samsung 60"	за 2017г.	-	2 373	-	-	2 373
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Система ВКС (видеоконференцсвязь)	за 2017г.	-	322	-	-	322
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Измеритель прочности бетона электронный ИПС-МГ 4.04 (147)	за 2017г.	-	1 595	-	-	1 595
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Измеритель прочности бетона ПОС-50МГ 4.0Д (1413)	за 2017г.	-	63	-	-	63
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Монитор Dell P4317Q	за 2017г.	-	87	-	-	87
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Монитор Dell P4317Q, 42.5"	за 2017г.	-	45	-	-	45
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA SORENTO UM	за 2017г.	-	45	-	-	45
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 7 128Gb	за 2017г.	-	2 000	-	-	2 000
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Тойота Камри люкс	за 2017г.	-	55	-	-	55
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS ROG GL752VW	за 2017г.	-	1 652	-	-	1 652
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Многофункциональное устройство Canon iR ADVANCE C5235i	за 2017г.	-	70	-	-	70
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Многофункциональное устройство Canon iR ADVANCE C5240i	за 2017г.	-	535	-	-	535
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Широкоформатный принтер Canon imagePROGRAF iPF780	за 2017г.	-	571	-	-	571
	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	206	-	-	206

3.2. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены активы со сроком списания более 12 месяцев.

Наименование	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
НДС по авансам полученным	19 398	23 667	36 428
Лицензии на программное обеспечение п програмное обеспечение	831	802	-
Итого прочие внеоборотные активы	20 229	24 469	36 428

3.3. Финансовые вложения

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	3 296	-	250	(3 289)	-	-	-	257	-
в том числе:	5311	за 2017г.	797	-	5 605	(3 106)	-	-	-	3 296	-
Займы выданные работникам	5302	за 2018г.	3 296	-	250	(3 289)	-	-	-	257	-
	5312	за 2017г.	797	-	5 605	(3 106)	-	-	-	3 296	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	6 169	-	950	(4 033)	-	-	-	3 086	-
	5315	за 2017г.	3 105	-	6 895	(3 831)	-	-	-	6 169	-
в том числе:	5306	за 2018г.	6 169	-	950	(4 033)	-	-	-	3 086	-
Займы выданные работникам	5316	за 2017г.	3 105	-	6 895	(3 831)	-	-	-	6 169	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	9 465	-	1 200	(7 322)	-	-	-	3 343	-
	5310	за 2017г.	3 902	-	12 500	(6 937)	-	-	-	9 465	-

3.4. Запасы

4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	выбыло		Изменения за период			На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2018г.	2 650	-	440 098	(437 618)	-	-	X	5 130	-	-
	5420	за 2017г.	10 002	-	426 638	(433 990)	-	-	X	2 650	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	546	-	9 870	(8 827)	-	-	-	1 589	-	-
	5421	за 2017г.	1 051	-	11 816	(12 321)	-	-	-	546	-	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	1 392	-	414 972	(415 787)	-	-	-	577	-	-
	5425	за 2017г.	582	-	412 014	(411 204)	-	-	-	1 392	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	712	-	15 256	(13 004)	-	-	-	2 964	-	-
	5427	за 2017г.	8 369	-	2 808	(10 465)	-	-	-	712	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.5. Дебиторская задолженность

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			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	
								списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	237 281	-	698 273	-	(759 514)	-	-	-	-	-	-	-	-	176 040	-
в том числе:	5530	за 2017г.	56 851	-	853 712	-	(673 282)	-	-	-	-	-	-	-	-	237 281	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	189 997	-	595 142	-	(642 189)	-	-	-	-	-	-	-	-	142 950	-
Авансы выданные	5531	за 2017г.	38 002	-	689 004	-	(537 009)	-	-	-	-	-	-	-	-	189 997	-
	5512	за 2018г.	30 969	-	54 752	-	(67 022)	-	-	-	-	-	-	-	-	18 699	-
	5532	за 2017г.	15 295	-	87 608	-	(71 934)	-	-	-	-	-	-	-	-	30 969	-
Прочая	5513	за 2018г.	16 315	-	48 379	-	(50 303)	-	-	-	-	-	-	-	-	14 391	-
	5533	за 2017г.	3 554	-	77 100	-	(64 339)	-	-	-	-	-	-	-	-	16 315	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	237 281	-	698 273	-	(759 514)	-	-	-	-	-	-	-	-	176 040	-
	5520	за 2017г.	56 851	-	853 712	-	(673 282)	-	-	-	-	-	-	-	-	237 281	-

3.6. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Средства в кассе	32	25	45
Средства на расчетных счетах	34 883	182 738	352 230
Итого денежные средства	34 915	182 763	352 275
В том числе краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-	152 493	348348

Наименование	2018	2017
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)		
Обеспечительные платежи возврат	13 839	8 859
Прочие поступления	1 164	4 508
Итого прочие поступления по текущей деятельности	15 044	13 367
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)		
НДС начисленный к уплате	20 534	-
Выдача подотчетных сумм	7 775	8 675
Возврат авансов полученных	-	53 801
Страхование	9 318	8 271
Обеспечение заявок	-	8 858
Прочие платежи	8 723	15 666
Итого прочие платежи по текущей деятельности	46 341	95 271

3.7. Капитал и резервы

Уставный капитал

Наименование	Обыкновенные акции	Привилегированные акции	Итого
Общая номинальная стоимость выпущенных акций на 31.12.2018, в том числе:			
– оплаченные акции (2749 шт.)	2 749	-	2 749
	2 749	-	2 749

Резервный капитал

Согласно решению Общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2017 год чистая прибыль Общества в размере 66168 тыс. руб. была направлена на выплату дивидендов. По состоянию на 31.12.2018 величина резервного фонда составила 5% от величины уставного капитала, т.е. резервный фонд сформирован полностью.

3.8. Кредиторская задолженность

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» отражены в полной сумме.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	155 147	-	-	(27 981)	-	-	-	-	127 166
в том числе:	5571	за 2017г.	238 807	-	-	(83 660)	-	-	-	-	155 147
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы полученные	5555	за 2018г.	155 147	-	-	(27 981)	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	238 807	-	-	(83 660)	-	X	X	-	127 166
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	217 158	900 293	-	(979 788)	-	-	X	-	155 147
в том числе:	5580	за 2017г.	155 075	1 034 111	-	(972 028)	-	-	-	-	137 663
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	38 215	230 148	-	(221 788)	-	-	-	-	217 158
	5581	за 2017г.	11 336	209 203	-	(182 324)	-	-	-	-	46 575
авансы полученные	5562	за 2018г.	93 700	125 920	-	(175 156)	-	-	-	-	38 215
	5582	за 2017г.	89 371	255 341	-	(251 012)	-	-	-	-	44 464
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	70 050	144 250	-	(181 663)	-	-	-	-	93 700
	5583	за 2017г.	47 816	292 556	-	(270 322)	-	-	-	-	32 637
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	70 050
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5566	за 2018г.	15 193	399 975	(401 181)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5586	за 2017г.	6 552	277 011	(268 370)	-	-	-	-	-	-	-	-	13 987
5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 193
5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
5550	за 2018г.	372 305	900 293	(1 007 769)	-	-	-	-	-	X	X	X	-
5570	за 2017г.	393 882	1 034 111	(1 055 688)	-	-	-	-	-	X	X	X	264 829
													372 305

3.9. Налоги

Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 90 423 тыс.руб. (в 2017 году – 105 518 тыс.руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 25 135 тыс.руб. (в 2017 году – 21 476 тыс.руб.).

Налог на прибыль организации

Показатель условного расхода по налогу на прибыль за 2018 год составил 737 тыс. руб. (за 2017 год – 17 647 тыс. руб.).

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 20%.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2018 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	11 198	24 656	17 651	18 203
Отложенные налоговые активы	8 759	44 703	37 988	15 475
Постоянные налоговые обязательства	X	558	558	X

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2017 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	4 057	13 878	6 737	11 198
Отложенные налоговые активы	2 816	42 041	36 099	8 759
Постоянные налоговые обязательства	X	2 273	2 273	X

Доходы и расходы в составе строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах

Наименование	2018	2017
Штрафные санкции за нарушение законодательства по налогу на прибыль	11	2 073
Итого по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах	11	2 073

Прочие налоги и сборы

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество – 168 тыс. руб., транспортный налог-129 тыс.руб. земельный налог -559 тыс.руб. иные налоги и сборы-43 тыс.руб.

3.10. Оценочные обязательства

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 594	22 126	(24 175)	-	13 546
в том числе:						
— по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.	5701	15 594	22 126	(24 175)	-	13 546

3.11. Условные обязательства

Судебные разбирательства

Общество не является ответчиком в ряде судебных процессов.

3.12. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с предоставлением услуг по видам:

Наименование	2018	2017
Прочая продукция непромышленного характера	532 956	619 864
Итого выручка	532 956	619 864

Существенная информация по договорам строительного подряда раскрыта в Приложении В.

3.13. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с оказанием услуг по видам:

Наименование	За 2018 год	За 2017 год
Прочая продукция непромышленного характера	415 399	411 204
Итого себестоимость продаж	415 399	411 204

Информация о расходах по элементам затрат

Расшифровка расходов по элементам затрат, отраженных в строке 2120 «Себестоимость продаж»:

Наименование показателя	2018	2017
Материальные затраты	7 661	4 140
Расходы на оплату труда	172 132	175 785
Отчисления на социальные нужды	50 038	48 349
Амортизация	8 599	4 484
Субподрядные работы	135 019	131 324
Резервы	16 918	24 163
Прочие затраты	24 218	23 769
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	(810)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	815	-
Итого по элементам	415 399	411 204

Расшифровка расходов по элементам затрат, отраженных в строке 2220 «Управленческие расходы»:

Наименование показателя	2018	2017
Материальные затраты	5 151	6 005
Расходы на оплату труда	52 663	52 250
Отчисления на социальные нужды	13 366	13 291
Амортизация	3 490	3 277
Прочие затраты	37 992	40 372
Итого по элементам	112 662	115 195

3.14. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2018		2017	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы и расходы от выбытия основных средств	25	-	170	-
Саморегулирование		1 341	-	4 034
Страховое возмещение	852	-	-	-
Списание задолженности	-	-	-	5 626
Штрафы, пени, неустойки по котрым получено решение суда	309	-	885	99
Иные операции	112	4 356	-	8 432
Итого прочие доходы/расходы	1 298	5 697	1 055	18 191

3.15. Прибыль (убыток) на акцию.

Наименование показателя	2018	2017
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	2381	66168
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	2749	2749
Базовая прибыль на акцию, (строка 2900 отчета о финансовых результатах) тыс. руб.	0,87	24,07

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию

3.16. Связанные стороны

Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется АО "Гидроинвест", которому принадлежит 63,187% акций и входит в группу дочерних зависимых компаний, состоящую из ПАО «РусГидро» и его дочерних обществ. Конечной головной организацией группы связанных сторон, в которую входит Общество, является ПАО «РусГидро».

Информация о связанных сторонах ПАО «РусГидро» приведена на официальном сайте компании по адресу: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>.

Информация о связанных сторонах Общества приведена на официальном сайте компании по адресу: www.hydroproject.rushydro.com

К другим связанным сторонам Общества относятся дочерние и зависимые общества конечной контролирующей организации (ПАО «РусГидро»).

Продажи связанным сторонам

Наименование	2018	2017
Головная организация		
ПАО «РусГидро»	-	-
Организации Группы, к которой принадлежит Общество		
Филиал ПАО «РусГидро»-Каскад Кубанских ГЭС»	82 580	160 968
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	7 229	45 835
АО «Загорская ГЭС-2»	17 148	6 262
АО «Институт Гидропроект»	66 447	223
Филиал ПАО «РусГидро»Карачаево-Черкесский филиал	1 171	7 988
АО «ГидроремонтВК»	1 225	823
ООО «МГЭС Ставрополье»	30 798	296 929
АО «ГидроИнжинирингСибирь»	79	114
ПАО ФИЛИАЛ "РУСГИДРО" - "НОВОСИБИРСКАЯ ГЭС"	731	-
АО «НИИЭС»	305	-
АО "ЧИРКЕЙГЭССТРОЙ"	623	-
Другие связанные стороны		
ИТОГО	208 336	519 142

Оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2018 и 2017 гг.

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Наименование	2018	2017
Головная организация		
ПАО «РусГидро»	-	-
Организации Группы, к которой принадлежит		
АО «РусГидроСнабжение»	442	520
АО «Институт Гидропроект»	-	5 391
Другие связанные стороны		
ИТОГО	442	5911

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Головная организация						
ПАО «РусГидро»	3 609	-	-	-		-
Организации Группы, к которой принадлежит Общество						
Филиал ПАО «РусГидро»-Каскад Кубанских ГЭС»	-	-	-	66 628	106 510	309 058
АО «Загорская ГЭС-2»	7 896	2 665	31 743	432-	1 086	1 086

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
ООО «МГЭС Ставрополя и КЧР»	31 517	167 277	-	69 291	69 375	-
АО «Ленгидропроект»	-	-	-	-	-	236
ПАО «РусГидро» Карачаево-Черкесский филиал»	-	-	-	1 656	3 510	-
АО«РусГидроСнабжение»	-	-	-	139	-	346
АО «Институт Гидропроект»	12 454	11 764	-	622	6 775	1 880
АО «НИИЭС»	228	-	230	-	-	513
ПАО «РусГидро» Кабардино-Балкарский филиал	-	27	352	1 535	-	1 810
АО "ЧИРКЕЙГЭССТРОЙ"	736	-	-	-	-	-
ПАО ФИЛИАЛ "РУСГИДРО" - "НОВОСИБИРСКАЯ ГЭС"	-	-	-	268	-	-
ИТОГО	56440	181 733	32 325	140 139	187 256	314 929

На 31.12.2018 резерв по сомнительным долгам связанных сторон не создавался.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Наименование	Поступления		Платежи	
	2018	2017	2018	2017
Головная организация				
ПАО «РусГидро»	-	-	-	-
Организации Группы к которой принадлежит Общество				
АО «ГидроремонтВК»	1 225	823	-	-
АО «Загорская ГАЭС-2»	17 074	30 904	-	-
АО «Институт Гидропроект»	60 912	6 585	-	-
ПАО «РусГидро» Кабардино-Балкарский филиал	9 469	47 592	-	-
ПАО «РусГидро» Карачаево-Черкесский филиал»	3 766	10 963	-	-
Филиал ПАО «РусГидро»-Каскад Кубанских ГЭС»	65 226	44 942	-	45 594
ООО «МГЭС Ставрополя и КЧР»	220 697	231 715	-	-
ПАО ФИЛИАЛ "РУСГИДРО" - "НОВОСИБИРСКАЯ ГЭС"	1 220	-	-	-
АО «ГидроИнжинирингСибирь»	79	114	-	-
АО «НИИЭС»	112	-	-	-
РГС «РусГидроСнабжение»	-	-	304	721
ИТОГО	379780	373 638	304	46 315

В отчетном периоде все денежные потоки между Обществом и связанными сторонами приходились на текущие операции.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относятся члены Совета директоров и Генеральный директор Их списки приведены в разделе «Общие сведения» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

а) В 2018 г. Общество выплатило членам Совета директоров за участия в заседаниях 2018 году - 814 тыс.руб. в 2017 году –654 тыс. руб.

б) В 2018 году в пользу основного управленческого звена, Генеральному директору и его заместителям, было выплачено (заработная плата, премии) на общую сумму 27 740 тыс. руб. (2017 г. – 25 758 тыс. руб.), включая НДФЛ и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения.

В составе долгосрочных вознаграждений представлены платежи по договорам добровольного страхования вне зависимости от возраста и предполагаемой даты выхода на пенсию. Общество перечисляет средства в негосударственный пенсионный фонд «Открытие». В 2018 г. составили 243 тыс. руб. и в 2017 г. 339 тыс. руб.

3.17. Обеспечения обязательств и платежей

Таковых не было.

3.18. События после отчетной даты

За 2018 год чистая (нераспределенная) прибыль составила 2 380 тыс. рублей. Обществом по итогам 2018 года нераспределенную прибыль за минусом использованной на инвестиции текущего года планируется направить на инвестиции 2019 года и дивиденды. После распределения чистой прибыли Общим собранием акционеров Общества во втором квартале 2019 года суммы дивидендам будут отражены в отчетности за 2019 год.

Генеральный директор АО «Мособлгидропроект» _____ Тарасов О.В.

27 февраля 2019 г.



Приложение 1– Договоры строительного подряда

1.1 Раскрытие учетной политики по договорам строительного подряда

Выручка по договору строительного подряда признается способом «по мере готовности», в случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

Расходы, вероятность возмещения которых отсутствует, признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода.

При применении способа «по мере готовности» в каждом отчетном периоде определение выручки и финансового результата по договору производится с учетом выручки и расходов по договору, признанных в предыдущие отчетные периоды по указанному договору.

При определении степени завершенности работ по договору на отчетную дату по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору:

- расчетная величина общих расходов по договору исчисляется как сумма всех фактически понесенных на отчетную дату расходов.

Признание доходов по договору

- Выручка от основной деятельности определяется расчетным путем, согласно проценту завершенности в бухгалтерском учете и учитывается как непредъявленная к оплате начисленная выручка.
- Окончательный финансовый результат определяется при полном завершении работ по договору на строительство как разницу между договорной стоимостью законченного строительством объекта и затратами по его производству.

Признание расходов по договору подряда

Расходы по договору признаются организацией расходами по обычным видам деятельности.

Расходами по договору являются понесенные организацией за период с начала исполнения договора до его завершения:

- расходы, связанные непосредственно с исполнением договора (прямые расходы по договору);
- расходы, не относящиеся к строительной деятельности организации, но возмещаемые заказчиком по условиям договора (прочие расходы по договору).

В случае, если документально подтвержденные расходы по договору не возмещаются заказчиком, выявленная (ожидаемая) сумма превышения величины расходов по договору над величиной выручки по договору (ожидаемый убыток) признается в соответствующем отчетном периоде.

1.2 Раскрытие существенной информации по договорам строительного подряда

Общество выполняет функции подрядчика по следующим договорам строительного подряда:

№ договора	С кем заключен	Предмет договора	В каком году заключен.	Исполнение договора
№КБ-007-000091-2016/1174 от 18.10.2016	КБФ "РусГидро" ПАО	Работы по разработке проекта реконструкции по отводящему руслу аварийного бокового водослива №1, бокового водослива №2 и сифонного водосброса на ПК 38+40 Баксанской ГЭС	18.10.2016	30.11.2017, 28.10.2019 ДС1 на подписании
№КБ-007-000047-2018/1237 от 26.04.18	КБФ "РусГидро" ПАО	Осуществление авторского надзора и инженерно-геологических изысканий при реконструкции водоприемника напорного узла Баксанской ГЭС	26.04.2018	01.04.19-15.07.19, ДС1 на подписании
№91/2017/1225 от 15.11.17, ДС №1 от 15.03.18, ДС №2 от 18.12.18	КЧФ "РусГидро" ПАО	Разработка проекта по модернизации комплексной системы безопасности Филиала ПАО «РусГидро»- Карачаево-Черкесский филиал	15.03.2018	20.12.2018
№1205 от 06.07.17 (ДС №1 от 30.03.18) ДС №2 от 21.12.18	ООО "МГЭС Ставрополя и КЧР"	Работы по разработке предпроектной, проектной и рабочей документации по объекту "Красногорская малая ГЭС-2"	06.07.2017	29.12.2018
№1215 от 06.07.17, ДС №2 от 21.12.18	ООО "МГЭС Ставрополя и КЧР"	Работы по разработке проектной и рабочей документации по объекту "Красногорская малая ГЭС-1"	06.07.2017	21.12.2021
№25С-1 от 16.08.2011, ДС №14 от 30.08.17	ККГЭС "РусГидро" ПАО	Реконструкция ККГЭС (Субподряд Госэкспертиза)	16.08.2011	25.12.2026
№1210 от 19.06.18, ДС1 от 31.01.19	ККГЭС "РусГидро" ПАО	ПД по теме: «Подключение ВЛ 6 кВ (Ф-63 «Ударный», Ф-66 «Облместпром») к КРУН 6 кВ, установленному на площадке РУ 330 кВ ГЭС-2»	19.06.2018	30.03.2020
№1194 от 10.07.2017г. ДС1 от 31.01.19	ККГЭС "РусГидро" ПАО	Разработка проектной документации по теме: Изменение заходов ВЛ 110кВ ГЭС-1 ККГЭС, в связи с переносом площадки РУ 110кВ	10.07.2017	30.04.2019
№1234 (КК-007-003-2018) от 22.02.8	ККГЭС "РусГидро" ПАО	«Модернизация систем безопасности филиала ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»»	22.02.2018	15.03.2019
№№ 1246, 1247, 1248, 1249, 1250	ККГЭС "РусГидро" ПАО	Пересчет смет проектной документации	10.08.2018	14.12.2018

№1263 от 01.11.18	Байсаров Р.С. (в лице Мичеева В.Л.)	Обоснование основных параметров плотины на р. Шоша у с. Микулино	01.11.2018	30.03.2019
№1236 от 08.02.18, ДС 2	ООО "Энергия Юга"	Разработка проектной и рабочей документации здания Оперативного пункта управления (ОПУ) Адыгейской ГЭС	08.02.2018	15.03.19
№1242 от 10.08.18, ДС1 от 29.01.19	АО "Ветро ОГК"	Корректировка проектной и рабочей документации по объекту: «Строительство ВЭС 610 МВт и завода ВЭУ. Строительство 1-ой очереди ВЭС 150 МВт»	10.08..2018	29.03.19

Ниже приведена информация о результатах исполнения договоров.

,Выручка, признанная в отчетном году	2018	2017
Дог №1215	88 150	135 572
Дог №307/3359-Д1228 от 09.11.2017	63 160	381
Дог №1232	43 392	-
Договор №1184 от 18.08.2016	39 394	30 634
Дог №1205	38 579	179 068
Дог №1220 от 01.08.2017	38 006	-
Дог №347/225-Д/1242	31 435	-
Дог №1020 от 31.05.12	14 528	9 492
Дог №1233	13 047	-
Дог №КБ-007-000047-2018/1237 от 26.04.18	12 004	-
Дог №1186 от 18.08.2016	11 861	6 336
Дог. №25С-1 (1010)	3 390	57 329
Дог №1174 от 18.10.2016г	83	22 007
Дог №1201 от 06.04.2017г	-	11 077
Прочая	44 030	-
Общий итог	441 059	451 896

Незавершенные договоры	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
ВЕТРООГК АО Дог №1242			
Общая сумма понесенных расходов	28 056	-	-
Сумма признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	2 984	-	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	-	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения недостатков работы на отчетную дату	37 093	-	-
Кабардино-Балкарский филиал РусГидро КБ-007-000047-2018/1237 от 26.04.2018.	-	-	-
Общая сумма понесенных расходов	6 393	-	-
Сумма признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	680	-	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	1 535	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения недостатков работы на отчетную дату	7 364	-	-

Карачаево-Черкесский филиал. Филиал РусГидро №91/2017/1225 от 15.11.2017	-	-	-
Общая сумма понесенных расходов	8 747	-	-
Сумма признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	(930)	-	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	1 656	3 510	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения недостатков работы на отчетную дату	7 555	-	-
Каскад Кубанских ГЭС. Филиал РусГидро №1234 от 22.02.2018	-	-	-
Общая сумма понесенных расходов	7 084	-	-
Сумма признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	(753)	-	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	4 385	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения недостатков работы на отчетную дату	8 082	-	-
МГЭС СТАВРОПОЛЬЯ И КЧР ООО Договор №1205 от 06.07.2017	-	-	-
Общая сумма понесенных расходов	171 274	125 984	-
Сумма признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	18 214	-	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	26 891	26 891	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения недостатков работы на отчетную дату	7 970	-	-
МГЭС СТАВРОПОЛЬЯ И КЧР ООО Договор №1215 от 06.07.2017	-	-	-
Общая сумма понесенных расходов	141 118	71 991	-
Сумма признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	15 007	-	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	41 829	42 485	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения недостатков работы на отчетную дату	16 825	-	-
Загорская ГАЭС-2 Дог №1020 от 31.05.12	-	-	-
Общая сумма понесенных расходов	36 742	21 633	12 633
Сумма признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	-	2 304	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	432	1 086	1 086
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения недостатков работы на отчетную дату	-	-	-
РОСЮГСТРОЙ ООО Договор №1184 от 18.08.2016	-	-	-
Общая сумма понесенных расходов	53 322	34 480	7 113
Сумма признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	-	3 667-	7 56
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	-	21 874	14 674
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения недостатков работы на отчетную дату	-	45 547	-
	-		9 399

РОСИЮГСТРОЙ ООО Договор №1186 от 18.08.2016	-	-	-
Общая сумма понесенных расходов	11 136	5 668	-
Сумма признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	-	603	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	-	6 500	1 500
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения недостатков работы на отчетную дату	-	7 476	-