УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего собрания акционеров АО «Мособлгидропроект»

Протокол от_____ № ___

Годовой отчет Акционерного общества «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ»

по результатам работы за 2022 год

Генеральный директор
АО «Мособлгидропроект»
«___»_____ 2023 г.

_____/А.А. Подвысоцкий/

СОДЕРЖАНИЕ:

Обращение к акционерам АО «Мособлгидропроект» 3
Раздел 1. Развитие Общества 5
1.1 Об Обществе и его положении в отрасли 5
Раздел 2. Корпоративное управление 6
2.1 Органы управления и контроля 6
Раздел 3. Производство 8
3.1 Основные производственные показатели 8
Раздел 4. Экономика и финансы 10
4.1 Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества 10
4.2 Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 (отчетный) год. Расчет чистых активов Общества 11
Раздел 5. Инвестиции 12
5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений 12
Раздел 6. Распределение прибыли и дивидендная политика. 13
6.1. Распределение прибыли и дивидендная политика 13
Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов 14

Приложение 1. Заключение аудиторской организации, Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год 16
Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии 78

Обращение к акционерам АО «Мособлгидропроект»

Уважаемые акционеры!

Отчетный 2022 год для АО «Мособлгидропроект» (далее – Общество) стал успешным. Общество значительно увеличило объемы выполненных работ по основному направлению деятельности над уровнем прошлого года, сократило кредиторскую задолженность и закончило год с положительным финансовым результатом. Обществу потребовалось перестроить свой производственный процесс для адаптации к изменившимся внешним условиям и работы. Данная задача была успешно выполнена руководством Общества, что позволило своевременно выполнять свои обязательства, в том числе перед основным заказчиком – ПАО «РусГидро».

В прошедшем году Общество сосредоточилось на выполнении проектно-изыскательских работ для филиалов ПАО «РусГидро» (КЧФ ПАО «РусГидро», ККГЭС ПАО «РусГидро»), а так же для заказчиков группы ПАО «РусГидро» (АО «УК ГидроОГК», АО «МГЭС Ставрополья и КЧР», АО «Загорская ГАЭС-2»), продолжило работы для сторонних заказчиков АО «НоваВинд».

Общество в 2022 году продолжило развивать новое направление деятельности по проектированию ветропарков, выполняя работы по проектированию сборочного производства компонентов ВЭУ.

Органы управления Общества – Совет директоров и Генеральный директор в отчетном году продолжили работу по адаптации Общества к текущим сложным внешним условиям.

Советом директоров Общества за прошедший год было проведено 12 заседаний в заочной форме, на которых рассмотрены ключевые вопросы, касающиеся как общего руководства деятельностью, так и стратегического развития Общества.

В 2022 году Общество совершенствовало управление, организационная структура Общества была оптимизирована за счет объединения ряда отделов, сокращения избыточных подразделений и должностей и утверждена Советом директоров Общества.

Система управления бизнес-процессами в Обществе соответствует требованиям международного стандарта ISO 9001:2015.

Сохраняя основной актив – персонал, Общество соблюдало трудовое законодательство Российской Федерации, правила охраны труда, обеспечивало обязательное государственное социальное страхование, выплату социальных льгот, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

Основные показатели и финансовые результаты Общества в 2022 году, в том числе:

- объем выполненных проектно-изыскательских работ – 459,8 млн. рублей;
- дебиторская задолженность на конец года – 43,3 млн. рублей;
- денежные средства на расчетном счете на конец года – 22,9 млн. рублей;
- краткосрочная кредиторская задолженность на конец года – 218,7 млн. рублей;
- среднесписочная численность работников – 200 чел.;
- заемные средства на конец года – 39,9 млн. рублей;
- финансовым результатом деятельности Общества за 2022 год является прибыль в размере 2,7 млн. рублей.

В 2023 году Общество сконцентрирует свои основные усилия на формировании портфеля заказов и развитии кадровых ресурсов, что обеспечит устойчивое развитие и выполнение задач, поставленных акционерами.

Основные направления деятельности Общества на 2023 год:

- наращивание объема проектных работ, диверсификация портфеля заказов;
- сохранение и развитие кадрового потенциала Общества;
- внедрение современных российских систем проектирования и документооборота.

Осознавая роль лидера в работе по качеству, руководство Общества нацелено на постоянное совершенствование во всех аспектах деятельности, направленных на оправдание ожиданий заказчиков и будет продолжать обеспечивать поддержку системы менеджмента качества (СМК) на всех уровнях в части выделения финансовых, материально – технических, людских, а также информационных ресурсов.

Мы благодарим наших акционеров, партнеров и сотрудников за вклад в развитие АО «Мособлгидропроект» и доверие к действиям органов управления Общества.

Генеральный директор
АО «Мособлгидропроект» _____ Подвысоцкий Алексей Анатольевич
«___»_____ 2023 г.

Раздел 1. Развитие Общества

1.1 Об Обществе и его положении в отрасли

АО «Мособлгидропроект» образовано на базе ПИИ «Мособлгидропроект» в 1993 году. Общество ведет свою историю начиная с 1950 года, когда было создано ОКБ проектно-изыскательского и научно-исследовательского объединения «Гидропроект» имени С.Я. Жука и является одним из старейших и ведущих институтов российского проектного бизнеса.

В 2008 году Общество вошло в состав холдинга ПАО «РусГидро». Основной акционер - АО «Гидроинвест» (100 % дочернее общество ПАО «РусГидро»), который по состоянию на 31.12.2021 владеет 63,19 % обыкновенных именных акций Общества.

Основные направления деятельности института - это проектирование новых и реконструкция находящихся в эксплуатации гидроэлектростанций и гидроаккумулирующих электростанций, проектирование комплекса сооружений систем технического водоснабжения российских и зарубежных атомных электростанций, проектирование сооружений водохозяйственных систем, проектирование объектов промышленно-гражданского строительства и ветропарков (ВЭС), осуществлении функций строительного и геотехнического надзора.

Страна деятельности в 2022 году – Россия.

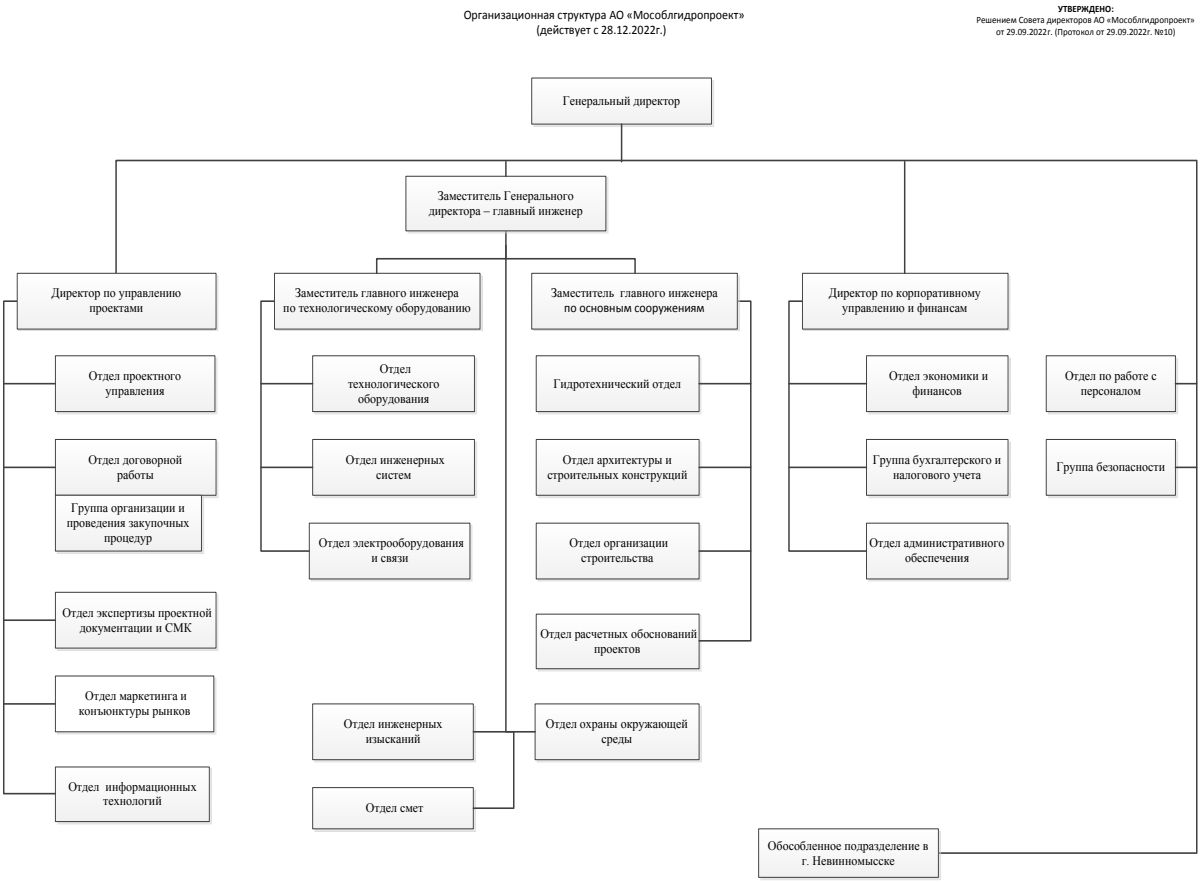
Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ».

Сокращенное наименование: АО «Мособлгидропроект».

Место нахождения: Московская область, Истринский район, г. Дедовск.

Обособленное подразделение: г. Невинномысск, ул. Водопроводная, д. 360.

Организационная структура Общества



Географически рынки проектных услуг АО «Мособлгидропроект»: Россия, преимущественно Центральный Федеральный Округ и Южный Федеральный округ, а также страны дальнего зарубежья - Азии, Африке и Латинской Америке. Доля Общества на рынках присутствия незначительна.

Основные заказчики АО «Мособлгидропроект»: ПАО «РусГидро», АО «УК ГидроОГК», ООО «МГЭС Ставрополья и КЧР», АО «Загорская ГАЭС-2», АО «НоваВинд», АО «ЧиркейГЭСстрой», , АО «Институт Гидропроект». Принцип работы с заказчиками строится на договорной основе с учетом утвержденных типовых финансовых условий (ТФУ).

Конкурентное окружение Общества - компании научно-проектного комплекса ПАО «РусГидро» и такие компании как АО «Акватик», ООО «Глобал Порт Инжиниринг», АО «ФУНДАМЕНТПРОЕКТ», АО «НТЦ ФСК ЕЭС».

Конкурентные преимущества Общества - накопленные компетенции и комплексный подход к проектированию МГЭС и ВЭС.

Основные события в отчетном 2022 году, повлиявшие на развитие Общества:

- Увеличение заказов на проектные работы от основного заказчика.
- Получено 8 положительных заключений органов государственной экспертизы по объектам Каскада Кубанских ГЭС.
- Начата работа по внедрению отечественного ПО с обучением персонала.

Раздел 2. Корпоративное управление

2.1 Органы управления и контроля

Органами управления Общества являются:

– Общее собрание акционеров;

– Совет директоров;

– Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия.

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, принимающим решения по наиболее важным вопросам деятельности.

Структура уставного капитала Общества:

Таблица № 1

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	01.01.2022	31.12.2022
АО «Гидроинвест»	63,19%	63,19%
Тарасов О.В.	12,77%	12,77%
Смирнов В.В.	12,73%	12,73%
Прочие акционеры	11,31%	11,31%

За отчетный период было проведено 1 Общее собрание акционеров Общества.

Совет директоров

Совет директоров Общества состоит из 7 членов. В 2022 году действовали два состава Совета директоров Общества – состав, избранный решением годового Общего собрания акционеров 25.05.2021 (протокол от 25.05.2021 № 20) и состав, избранный решением годового Общего собрания акционеров 20.05.2022 (протокол от 20.05.2022 № 21) , в соответствии с которым 4 из 7 членов Совета директоров вновь избраны на новый срок.

Сведения о членах Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2022:

Таблица № 2

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Наименование должности по основному месту работы:
Председатель Совета директоров		
1	Мачехин Сергей Владимирович	Заместитель Генерального директора по проектному инжинирингу, устойчивому развитию и международному сотрудничеству ПАО «РусГидро»
Члены Совета директоров		
2	Сорокин Роман Юрьевич	Начальник Управления корпоративного развития и сопровождения сделок Департамента корпоративного управления ПАО «РусГидро»
3	Савельев Василий Владимирович	Начальник Управления бюджетирования Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро»
4	Марьин Владимир Михайлович	Начальник Управления планирования, анализа и контроллинга Департамента проектного инжиниринга ПАО «РусГидро»
5	Фомичев Дмитрий Александрович	Заместитель директора Департамента проектного инжиниринга ПАО «РусГидро»
6	Нестеренко Александр Викторович	Главный эксперт Управления акционерного капитала и раскрытия информации Департамента корпоративного управления ПАО «РусГидро»
7	Смирнов Валерий Викторович	Пенсионер

Единоличный исполнительный орган

В соответствии с Уставом Общества полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Общества, также по решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа могут быть переданы управляющей организации или управляющему.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

В отчетном периоде до 30.04.2022 функции единоличного исполнительного органа Общества на основании решений Совета директоров Общества АО «Мособлгидропроект» 30.11.2020 (протокол от 30.11.2020 № 13 – определение срока оказания услуг) и 16.12.2021 (протокол от 16.12.2021 № 11 – продление срока оказания услуг) осуществляла Управляющая организация:

Акционерное общество «Проектно-изыскательный и научно-исследовательский институт «Гидропроект» имени С.Я. Жука» (АО «Институт Гидропроект»).

Генеральный директор АО «Институт Гидропроект» - Беллендир Евгений Николаевич.

С 01.05.2022 на основании решения Совета директоров Общества 25.04.2022 (протокол от 25.04.2022 № 5) полномочия единоличного исполнительного органа исполняет Генеральный директор Подвысоцкий Алексей Анатольевич.

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества годовым Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров Общества.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется Положением о Ревизионной комиссии АО «Мособлгидропроект», утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 21.05.2020 (протокол от 21.05.2020 № 19).

Состав Ревизионной комиссии Общества избран годовым Общим собранием акционеров Общества 20.05.2022 (протокол от 20.05.2022 № 21).

Сведения о членах Ревизионной комиссии Общества, по состоянию на 31.12.2022:

Таблица № 3

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Наименование должности по основному месту работы:
Председатель Ревизионной комиссии		
1	Щеголева Елена Александровна	Директор по внутреннему контролю и управлению рисками - Главный аудитор ПАО «РусГидро»
Члены Ревизионной комиссии		
2	Маслов Василий Геннадьевич	Заместитель директора по операционному контролю-начальник Управления «Центр» Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
3	Рохлина Ольга Владимировна	Заместитель руководителя службы – начальник Управления аудита Центра Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»

Раздел 3. Производство

3.1 Основные производственные показатели

Основным видом деятельности Общества являются проектные работы.

Приоритетными направлениями деятельностью общества являются комплексное проектирование ГЭС и ГАЭС, разработка проектов гидротехнических сооружений, участие в проектировании АЭС, проектирование объектов ветроэнергетики. Часть объектов гидроэнергетики, спроектированных АО «Мособлгидропроект», уже реализованы и введены в эксплуатацию, часть находится в процессе реализации в настоящее время, в том числе ГЭС и судоходные каналы, водохозяйственные и водно-энергетические проекты, технологические сооружения и многоцелевые энергетические объекты.

Рынки сбыта – Россия, страны СНГ и зарубежные страны.

Таблица № 4

№ п/п	Показатель	Единицы измерения	2020 г.	2021 г.	2022 г.	Темп роста, (6/5) %
1	2	3	4	5	6	7
1	**Проектные работы всего, в т. ч. по объектам:**	**млн. рублей**	**315,1**	**335,9**	**459,8**	**136,9**
	Гидроэнергетика	млн. рублей	257,1	328,6	456,5	138,9

	Атомная энергетика	млн. рублей	0,8	0,3	0,0	0,0
	Гидротехнические сооружения	млн. рублей	2,1	0,0	0,0	100,0
	Прочие объекты	млн. рублей	55,1	7,1	3,3	47,0
2	**Проектные работы, в т.ч. по форме исполнения заказа:**	**млн. рублей**	**315,1**	**335,9**	**459,8**	**136,9**
	Объем работ, выполненных собственными силами	млн. рублей	260,2	266,7	375,4	140,8
	Доля собственных работ, %	%	82,6	79,4	81,6	102,8
	Объем работ, выполненных субподрядными организациями	млн. рублей	54,9	69,2	84,4	121,9
	Доля субподрядных работ, %	%	17,4	20,6	18,4	89,1

Объем проектных работ в 2022 году составил 459,8 млн. рублей, что больше факта 2021 года на 123,9 млн. рублей (36,9 %).

В структуре проектных работ в 2022 году наибольшая доля приходится на гидроэнергетику 456,5 млн. рублей, которая увеличилась относительно 2021 года на 127,9 млн. рублей (38,9 %).

По форме исполнения заказов 81,6% проектных работ приходится на собственный объем и 18,4 % на субподряд. Уменьшение доли субподрядных работ на 2,3 % относительно 2021 года обусловлено ростом выполнения работ собственными силами.

Таблица № 5

	Наименование объекта	Единицы измерения	2020 г.	2021 г.	2022 г.	Темп роста, (5/4) %
1	2	3	4	5	6	7
	Проектные работы всего, в т.ч. по заказчикам:	**млн. рублей**	**315,1**	**335,9**	**459,8**	**136,9**
1	**Заказчики группы РусГидро:**	**млн. рублей**	**255,9**	**326,9**	**452,2**	**138,3**
1.1	ООО МГЭС «Ставрополья и КЧР»	млн. рублей	134,6	133,7	206,5	154,4
1.2	Филиал ПАО «РусГидро» – Каскад Кубанских ГЭС	млн. рублей	84,4	162,5	208,8	128,5
1.3	АО «Загорская ГАЭС-2»	млн. рублей	3,1	1,9	11,8	623,5
1.4	Филиал ПАО «РусГидро» – Кабардино-Балкарский филиал	млн. рублей	5,6	7,0	0,0	0,0
1.5	Филиал ПАО «РусГидро» – Карачаево-Черкесский филиал	млн. рублей	1,2	5,1	25,1	493,2
1.6	Другие заказчики ПАО «РусГидро»	млн. рублей	27,1	16,6	0,0	0,0
	Доля заказчиков группы РусГидро	%	81,2	97,3	98,3	101,1
2	**Сторонние заказчики**	**млн. рублей**	**59,2**	**9,0**	**7,7**	**84,7**
	Доля сторонних заказчиков	%	18,8	2,7	1,7	61,8

Общество выполняло работы по договорам с компаниями группы ПАО «РусГидро» в сумме 452,2 млн. рублей.

Доля работ ПАО «РусГидро» составила 98,3 %, что больше 2021 года на 1,1 %, что обусловлено ростом объемом выполненных работ на объектах Филиала ПАО «РусГидро» – Каскад Кубанских ГЭС и Филиала ПАО «РусГидро» – Карачаево-Черкесский филиал.

В структуре выручки Общества сократилась доля выручки от сторонних заказчиков, которая составила в отчетном году 1,7 % против 2,7 % предыдущего 2021 года.

Раздел 4. Экономика и финансы

4.1 Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества

Таблица № 6

№ п/п	Наименование показателя	2020 г. факт	2021 г. факт	2022 г. факт	Темп роста, (5/4) %
1	2	3	4	5	6
1.	Выручка от реализации в т.ч.:	315 133	335 922	459 829	136,9
	на объектах группы «РусГидро»	255 937	326 878	451 283	138,1
	на внешнем рынке	59 195	9 044	8 546	94,5
2.	Себестоимость с учетом управленческих расходов	329 814	362 514	426 705	117,7
3.	Прибыль/убыток от продаж	- 14 681	- 26 592	33 124	- 124,6
4.	Прочие доходы	174	332	1 985	598,8
5.	Прочие расходы	87 900	9 955	34 990	351,5
6.	Прибыль до налогообложения	- 102 407	- 36 215	119	-0,3
7.	Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	- 13 745	- 6 781	2 676	139,5
8.	Чистая прибыль	- 116 152	- 42 996	2 795	106,5
9.	EBITDA	- 5 573	- 19 883	42 266	314,6
10.	Долг (Debt)	50 920	53 098	39 995	75,3
11.	Debt/EBITDA	- 9,1	- 2,7	0,9	- 35,4

Фактический объем реализованных работ составил 459 829 тыс. рублей. Увеличение выручки от реализованных работ относительно 2021 года составило 123 907 тыс. рублей (36,9 %).

Себестоимость реализованных работ увеличилась относительно 2021 года на 64 192 тыс. рублей (на 17,7 %) и составила 426 705 тыс. рублей.

Прочие доходы в 2022 году составили 1 985 тыс. рублей, что выше 2021 года на 1 654 тыс. рублей (498,8 %).

Прочие расходы в 2022 году составили 34 990 тыс. рублей, что выше 2021 года на 25 035 тыс. рублей (251,5%).

За 2022 год Обществом получена чистая прибыль в размере 2 795 тыс. рублей, что выше 2021 года на 45 791 тыс. рублей. Рост обусловлен опережающим темпом роста выручки над темпом роста себестоимости.

Одним из ключевых показателей Общества для целей оценки уровня долговой нагрузки является коэффициент долговой нагрузки Debt/EBITDA (отношение показателя Долга к значению EBITDA), отражающий способность Общества выполнять все имеющиеся кредитные обязательства исходя из результатов своей операционной деятельности. Чем ниже значение данного коэффициента, тем сильнее финансовая позиция Общества. Долговые обязательства Общества сформированы за счет привлечения внутригруппового беспроцентного займа от ПАО «РусГидро».

В 2022 году впервые за последние три года анализируемого периода показатель долговой нагрузки Debt/EBITDA имеет положительные значения из-за роста значений EBITDA, что в свою очередь обусловлено ростом выручки по основному виду деятельности и из-за снижения долга за счет частичного возврата основного долга в размере 5 000,0 тыс. рублей и процентов за пользование займом 8 102,2 тыс. рублей.

4.2 Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 (отчетный) год. Расчет чистых активов Общества

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год представлена в Приложении № 1.

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили – 39 710 тыс. рублей. Таким образом, за отчетный год данный показатель увеличился на 5 641 тыс. рублей (12,4%).

Состояние чистых активов Общества, тыс. рублей

Таблица № 7

Показатели	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Стоимость чистых активов	- 70 666	- 45 351	- 39 710
Размер уставного капитала	2 749	2 749	2 749
Разница	- 73 415	- 48 100	- 42 459

Информация о состоянии чистых активов Общества отражается с целью осуществления контроля за соотношением стоимости чистых активов и размера уставного капитала Общества и, при наличии отклонений, своевременного принятия Обществом мер по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с величиной, установленной законодательством РФ, или мер по уменьшению уставного капитала Общества либо по его ликвидации.

Но учитывая ухудшение экономической ситуации в связи распространением коронавируса, вышеуказанные положения не применялись по итогам за 2020 - 2023 гг. Федеральным законом от 08.03.2022 № 46-ФЗ Правительство наложило мораторий на ликвидацию компаний из-за низких чистых активов. Обществу необходимо принятие мер, направленных на увеличение чистых активов до величины уставного капитала для исключения риска его банкротства

Последние три года чистые активы имеют отрицательные значения. Основными факторами, послужившими причиной того, что стоимость чистых активов Общества оказалась меньше уставного капитала Общества получение убытка от продаж по итогам хозяйственной деятельности за три отчетных периода с 2019 по 2021 год в размере 213 767 тыс. рублей. В 2022 году за счет получения чистой прибыли наблюдается положительная динамика роста чистых активов.

Основными мерами, которые по итогам 2023 года позволят Обществу привести стоимость чистых активов в соответствие с его уставным капиталом, являются:

1. Восстановление созданного резерва по сомнительным долгам путем полного или частичного погашения просроченной дебиторской задолженности.

2. Получение чистой прибыли по итогам финансовой деятельности в 2023 году.

Раздел 5. Инвестиции

5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Динамика капитальных вложений:

Таблица № 8

№ п/п	Показатель	2020		2021		2022	
		тыс. рублей	%	тыс. рублей	%	тыс. рублей	%
1	**Капитальные вложения всего (без НДС)**	292	- 95,8	0,4	- 99,9	5 262	100,0
1.1.	ТПиР	292	- 95,8	0,4	- 99,9	0,00	- 100,0
1.2.	Новое строительство	0	0,0	0	100,0	0	100,0
1.3.	Приобретение объектов основных средств	0	0,0	0	100,0	5 262	100,0
1.4.	Прочие инвестиции	0	0,0	0	100,0	0	100,0

Общий объем капиталовложений в 2022 году составил 5 262 тыс. рублей, что выше уровня 2021 года на 100,0 %.



Финансирование инвестиций в 2022 году осуществлялось за счет собственных источников и составило 6 314,3 тыс. рублей, в части приобретения основных средств в виде рабочих станций для систем автоматизированного проектирования, системы контроля доступа и учета рабочего времени (СКУД), и оборудования для инженерных изысканий, что выше плана по Инвестиционной программе на 426,3 тыс. рублей. (7,2 %). Превышение обусловлено ростом затрат в части приобретения основных средств, в связи со значительным ростом цен на оборудование IT-инфраструктуры (компьютеры, МФУ, сервер) в 2022 году в условиях санкций.

В части Технического перевооружения и реконструкций инвестиций не проводилось, по причине отсутствия свободных денежных средств в отчетном периоде.

Источники финансирования инвестиционной программы:

Таблица № 9

Инвестиционная программа	Источник финансирования	Объем финансирования, тыс. рублей		
		план	факт	отклонение, %
Финансирование Инвестиционной программы	Амортизация	0,0	0,0	0,0
	Чистая прибыль прошлых лет	4906,6	5 261,9	7,2
	НДС к возмещению	981,3	1 052,4	7,2
	Чистая прибыль текущего года	0,0	0,0	0,0
	Прочие собственные источники	0,0	0,0	0,0
Итого:		**5 887,9**	**6 314,3**	**7,2**

Раздел 6. Распределение прибыли и дивидендная политика.

6.1. Распределение прибыли и дивидендная политика

В 2016 году утверждена дивидендная политика Общества, которая предусматривает подходы к распределению чистой прибыли Общества между выплатой дивидендов акционерам и оставлением ее в распоряжении Общества (путем направления в резервный фонд, на погашение убытков прошлых лет, на накопление и другие цели), а также систему отношений и принципов по определению порядка и сроков выплаты дивидендов.

Размер выплаченных АО «Мособлгидропроект» дивидендов, тыс. рублей (общая сумма в год):

Таблица № 10

Дивиденды	2020 г.	2021 г.	2022 г.
На обыкновенные акции	-	-	-

Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ»
Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «Мособлгидропроект»
Место нахождения: Московская область, Истринский район, г. Дедовск
Почтовый адрес: 143532, Московская область, Истринский район, г. Дедовск, ул. Энергетиков, д. 1
Банковские реквизиты: Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москва БИК 044525411,
к/с 30101810145250000411, р/с 40702810613130000075
Сведения о государственной регистрации Общества:
Дата государственной регистрации: 07.07.1998
Орган, осуществивший государственную регистрацию: Управление МОРП в Истринском районе
ИНН/ОГРН: 5017001040/1025001815960
Контакты:
Телфон: 8 (495) 994-81-73, факс: 8 (495) 992-38-99
e-mail: info@hydroproject.com
Адрес страницы в сети Интернет: www.hydroproject.rushydro.ru

Информация об аудиторской организации
Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «Группа Финансы»
Вид деятельности: Осуществление аудиторской деятельности
Место нахождения: город Москва
Почтовый адрес: 111020, г. Москва, ул. 2-я Синичкина, д. 9А, стр. 7
ИНН/ОГРН: 2312145943/1082312000110
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»
Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций: основной регистрационный номер записи 11906111114.
Контакты:
Телефон: 8 (495) 369-21-20
e-mail: top@gf8.ru
Адрес страницы в сети Интернет: www.gf.rukon.ru

Сведения о регистраторе Общества, его филиалах и трансфер-агентах
Решением Совета директоров Общества 29.12.2010 (протокол от 29.12.2010 № 11) утвержден регистратор Общества - АО «НРК - Р.О.С.Т.»
Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»
Сокращенное фирменное наименование: АО «НРК - Р.О.С.Т.»
Место нахождения: г. Москва
Почтовый адрес: 107076 г. Москва, ул. Стромынка, дом. 18, корп. 5Б
ИНН/ОГРН: 7726030449/ 1027739216757
Контакты:
Телефон: 8 (495) 780-73-63, Факс: 8 (495) 780-73-67,
e-mail: contact-center@rrost.ru
Адрес страницы в сети Интернет: www.rrost.ru
Лицензия: Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг от 03.12.2002 № 045-13976-000001, без ограничения срока действия.

Приложение 1. Заключение аудиторской организации, Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год

РУКОН гф

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ».

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ» (ОГРН 1025001815960), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением обстоятельств, указанных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ» не создан резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности покупателей по состоянию на 31.12.2022. Поэтому завышены показатели строки 1230 «Дебиторская задолженность» и строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на сумму 14 400 тыс. руб.; занижен показатель строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2022 год на сумму 14 400 тыс. руб.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и

АУДИТОР
Баг[illegible] Михаил Владимирович
ОРНЗ: 22006011622

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 нами мнения с оговоркой.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, в разделе 3 «Чистые активы» отчета об изменениях капитала, а именно на тот факт, что стоимость чистых активов отрицательная и меньше уставного капитала. Также обращаем внимание на информацию об отрицательных денежных потоках от операционной деятельности, отраженных в отчете о движении денежных средств. В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах содержатся сведения по устранению данных фактов.

Информация, раскрытая в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, о наличии существенной неопределенности в отношении непрерывности деятельности, является адекватной.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ» за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 01 марта 2022 года.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его 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 аудируемого лица.

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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 МСА, 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 аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо 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 аудируемого лица, 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 аудита М.В. Батуев
ОРНЗ: 22006011622

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

АУДИТОР
Батуев Михаил Владимирович
ОРНЗ: 22006011622

РУКОН ГФ

Адрес юридического лица: 111020, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Лефортово, ул. 2-я Синичкина, д. 9А стр.7

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114

Уполномоченное лицо А.В. Кишмерешкин

ОРНЗ: 22006011712

Действующий на основании доверенности № 307 от 28.11.2022

03 марта 2023 года

АУДИТОР
Батуев Михаил Владимирович
22006011622

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация: **Акционерное общество «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ»**	по ОКПО	00129892		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5017001040		
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 ОКВЭД 2	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Акционерное общество / частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
143532, Московская обл, Истринский р-н, Дедовск г, Энергетиков ул, д. № 1

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

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

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2312145943
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	108231000110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	100 885	104 782	43 230
	в том числе:				
3.1	Здание	1151	59 838	65 582	20 751
3.1	Земельный участок	1152	33 414	33 414	793
3.1	Сооружения	1153	260	330	404
3.1	Машины и оборудование	1154	7 011	4 078	7 545
3.1	Транспортные средства	1155	362	1 373	2 760
3.1	Другие виды основных средств	1156	-	5	7
3.1	Строительство обьектов основных средств	1157	-	-	10 870
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.9	Отложенные налоговые активы	1180	64 341	65 568	52 893
3.2	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	32
	в том числе:				
3.2	НДС по авансам полученным	1191	-	-	-
3.2	РБП долгосрочные	1192	-	-	32
	Итого по разделу I	1100	165 226	170 350	96 155
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.4	Запасы	1210	6 173	2 926	3 752

6

	в том числе:				
3.4	Сырье и материалы	1211	13	451	207
3.4	Затраты в незавершенном производстве	1212	4 536	1 315	2 947
3.4	Расходы будущих периодов	1213	1 624	1 160	598
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.5	Дебиторская задолженность	1230	43 473	66 222	56 479
	в том числе:				
3.5	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	33 351	49 037	37 995
3.5	Авансы выданные	1232	6 532	12 832	12 024
3.5	Расчеты по налогам и сборам	1233	2 130	-	687
3.5	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1234	-	224	1 826
3.5	Прочие дебиторы	1235	1 459	4 129	3 947
3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	325
	в том числе:				
3.3	Займы выданные сотрудникам	1241	-	-	325
3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 904	35 093	35 100
3.5	Прочие оборотные активы	1260	67 583	115 008	114 556
	в том числе:				
3.5	НДС по авансам и предоплатам	1261	27 576	28 758	22 488
3.5	Выполненные этапы по незавершенным работам	1262	40 008	86 250	92 068
	Итого по разделу II	1200	140 133	219 249	210 212
	БАЛАНС	1600	305 359	389 599	306 367

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 749	2 749	2 749
3.7	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3.7	Переоценка внеоборотных активов	1340	68 311	68 311	-
3.7	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	494	494	494
3.7	Резервный капитал	1360	139	139	139
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(111 403)	(117 044)	(74 048)
	в том числе: Чистая прибыль (убыток)		5 657	(42 996)	(116 152)
	Дивиденды		-	-	-
	Итого по разделу III	1300	(39 710)	(45 351)	(70 666)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.9	Отложенные налоговые обязательства	1420	66 328	76 586	57 270
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.8	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	66 328	76 586	57 270
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.8	Заемные средства	1510	39 995	53 098	50 920
3.8	Кредиторская задолженность	1520	218 764	282 910	245 109
3.8	в том числе: Поставщики и подрядчики	1521	48 316	71 630	64 506
3.8	Задолженность перед персоналом по оплате труда	1522	5 807	7 634	-
3.8	Задолженность по налогам и сборам	1523	23 834	30 028	22 312
3.8	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	22 451	14 791	11 633
3.8	Авансы полученные	1525	117 832	155 890	143 019
3.8	Дивиденды	1526	-	2 862	2 862
3.8	Прочая задолженность	1527	525	75	777
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.10	Оценочные обязательства	1540	13 314	7 981	8 389
3.8	Прочие обязательства	1550	6 668	14 375	15 345
3.8	в том числе: НДС отложенный для уплаты	1551	6 668	14 375	15 345
	Итого по разделу V	1500	278 741	358 364	319 763
	БАЛАНС	1700	305 359	389 599	306 367

Руководитель _____ **Подвысоцкий Алексей Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация: **Акционерное общество «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ»**	по ОКПО	00129892		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5017001040		
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 ОКВЭД 2	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Акционерное общество / частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
3.12	Выручка	2110	459 829	335 922
3.13	Себестоимость продаж	2120	(324 231)	(270 238)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	135 598	65 684
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.13	Управленческие расходы	2220	(102 474)	(92 276)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	33 124	(26 592)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	6
	Проценты к уплате	2330	-	(2 178)
3.14	Прочие доходы	2340	1 985	326
3.14	в том числе: Продажа ОС		-	-
3.14	Судебные расходы возмещение		391	191
3.14	Возмещение по страховым случаям		100	135
3.14	Прочие доходы		1 494	-
3.14	Прочие расходы	2350	(34 990)	(7 777)
3.14	в том числе: Услуги банка		(290)	(226)
3.14	Материальная помощь		(402)	(401)
3.14	Пени,штрафы, неустойки по решению суда		(1 989)	(2 048)
3.14	Саморегулирование		(901)	(660)
3.14	Не принятая заказчиком выручка		(7 990)	-
3.14	Резерв по сомнительному долгу		(5 104)	
3.14	Списание дебиторской задолженности		(8 463)	-
3.14	Прочие расходы		(9 851)	(4 442)
3.9	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	119	(36 215)
3.9	Налог на прибыль	2410	4 988	(6 641)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(4 044)	-
3.9	отложенный налог на прибыль	2412	9 032	(6 641)
3.9	Прочее	2460	(2 312)	(140)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 795	(42 996)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	68 311
	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	2 795	25 315
3.15	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Подвысоцкий Алексей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

10

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация: Акционерное общество «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ»	по ОКПО	00129892		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5017001040		
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 ОКВЭД 2	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерное общество / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	2 749	-	494	139	(74 048)	(70 666)
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	68 311	-	-	68 311
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	68 311	X	-	68 311
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(42 996)	(42 996)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(42 996)	(42 996)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	2 749	-	68 805	139	(117 044)	(45 351)
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 657	5 657
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 657	5 657
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(16)	(16)
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	-	-
не полностью самортизированные основные средства в связи с переходом на ФСБУ 6/2020	3328	-	-	-	-	(16)	(16)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	2 749	-	68 805	139	(111 403)	(39 710)

Форма 0710004 с.3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710004 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	(39 710)	(45 351)	(70 666)

Руководитель _____ Подвысоцкий Алексей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация: **Акционерное общество «Московский областной институт «ГИДРОПРОЕКТ»**	по ОКПО	00129892		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5017001040		
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 ОКВЭД 2	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Акционерное общество / частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	468 478	418 137
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9 082	35 234
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	126	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от компании ПАО "РусГидро"	4114	458 766	313 213
прочие поступления	4119	504	69 690
Платежи - всего	4120	(475 124)	(418 474)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(139 166)	(80 367)
в связи с оплатой труда работников	4122	(307 135)	(322 034)
процентов по долговым обязательствам	4123	(8 102)	-
налога на прибыль организаций	4124	(6 174)	-
прочие платежи	4129	(14 547)	(16 073)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 646)	(337)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	330
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	330
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(543)	
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(543)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(543)	330

15

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 000)	-
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	(5 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 000)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(12 189)	(7)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	35 093	35 100
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22 904	35 093
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Подвысоцкий Алексей Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

16

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Подвысоцкий Алексей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	172 107	(67 342)	5 262	(313)	313	(9 143)	-	-	-	177 056	(76 172)
	5210	за 2021г.	110 941	(78 681)	10 970	(4 382)	4 382	(6 759)	-	75 623	(7 312)	193 151	(88 369)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	47 842	(43 775)	5 262	(313)	313	(2 317)	-	-	-	52 791	(45 780)
	5211	за 2021г.	72 504	(64 959)	-	(4 382)	4 382	(3 467)	-	-	-	68 122	(64 044)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	10 392	(9 020)	-	-	-	(1 011)	-	-	-	10 392	(10 031)
	5212	за 2021г.	10 392	(7 632)	-	-	-	(1 388)	-	-	-	10 392	(9 020)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	166	(166)	-	-	-	-	-	-	-	166	(166)
	5213	за 2021г.	729	(729)	-	-	-	-	-	-	-	729	(729)
Сооружения	5204	за 2022г.	1 306	(976)	-	-	-	(70)	-	-	-	1 306	(1 046)
	5214	за 2021г.	1 403	(998)	-	-	-	(74)	-	-	-	1 403	(1 072)
Здания	5205	за 2022г.	78 988	(13 405)	-	-	-	(5 744)	-	-	-	78 988	(19 150)
	5215	за 2021г.	25 015	(4 264)	10 970	-	-	(1 829)	-	43 002	(7 312)	78 988	(13 405)
Земельные участки	5206	за 2022г.	33 414	-	-	-	-	-	-	-	-	33 414	-
	5216	за 2021г.	793	-	-	-	-	-	-	32 620	-	33 414	-
Другие виды основных средств	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	104	(98)	-	-	-	(1)	-	-	-	104	(99)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	340	-	(340)	-
	5250	за 2021г.	10 970	-	-	(10 970)	-
в том числе: Система контроля доступом и учета рабочего времени	5241	за 2022г.	-	340	-	(340)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание ОАО "Мособлгидропроект"	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	10 970	-	-	(10 970)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	340	10 970
в том числе: Система контроля доступом и учета рабочего времени	5261	340	-
Здание ОАО "Мособлгидропроект"	5262	-	10 970
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 766	1 766	1 750
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Подмосоцкий Алексей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные работникам	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	325	-	6	(331)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Подвысоцкий Алексей Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	2 926	-	2 926	350 145	(346 898)	-	-	X	6 173	-	6 173
	5420	за 2021г.	3 752	-	3 752	279 596	(280 422)	-	-	X	2 926	-	2 926
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	451	-	451	10 213	(10 851)	-	-	-	13	-	13
	5421	за 2021г.	207	-	207	8 810	(8 566)	-	-	-	451	-	451
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	1 315	-	1 315	337 344	(334 122)	-	-	-	4 536	-	4 536
	5425	за 2021г.	2 947	-	2 947	270 170	(271 802)	-	-	-	1 315	-	1 315
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	1 160	-	1 160	2 588	(2 125)	-	-	-	1 624	-	1 624
	5426	за 2021г.	598	-	598	616	(54)	-	-	-	1 160	-	1 160
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Подрыгайкий Алексей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	140 502	(74 280)	661 596	-	(679 242)	-	(5 103)	-	-	-	122 856	(79 383)
	5530	за 2021г.	130 759	(74 280)	439 406	-	(429 663)	-	-	-	-	-	140 502	(74 280)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	123 317	(74 280)	605 060	-	(615 643)	-	(5 103)	-	-	-	112 734	(79 383)
	5531	за 2021г.	112 275	(74 280)	408 924	-	(397 882)	-	-	-	-	-	123 317	(74 280)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	12 832	-	35 426	-	(41 725)	-	-	-	-	-	5 532	-
	5532	за 2021г.	12 024	-	23 532	-	(22 724)	-	-	-	-	-	12 832	-
Прочая	5513	за 2022г.	4 353	-	21 110	-	(21 874)	-	-	-	-	-	3 589	-
	5533	за 2021г.	6 480	-	6 950	-	(9 057)	-	-	-	-	-	4 353	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	140 502	(74 280)	661 596	-	(679 242)	-	(5 103)	X	-	-	122 856	(79 383)
	5520	за 2021г.	130 759	(74 280)	439 406	-	(429 663)	-	-	X	-	-	140 502	(74 280)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	79 383	-	74 280	-	74 280	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	79 383	-	74 280	-	74 280	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				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	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	336 008	530 603	-	(607 852)	-	-	-	-	258 759
	5580	за 2021г.	296 029	441 668	2 178	(403 867)	-	-	-	-	336 008
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	71 630	133 878	-	(157 193)	-	-	-	-	48 315
	5581	за 2021г.	64 506	98 709	-	(91 585)	-	-	-	-	71 630
авансы полученные	5562	за 2022г.	155 890	214 188	-	(252 246)	-	-	-	-	117 832
	5582	за 2021г.	143 019	174 240	-	(161 369)	-	-	-	-	155 890
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	30 028	116 314	-	(122 508)	-	-	-	-	23 834
	5583	за 2021г.	22 312	116 316	-	(108 600)	-	-	-	-	30 028
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	53 096	-	-	(13 102)	-	-	-	-	39 996
	5585	за 2021г.	50 920	-	2 178	-	-	-	-	-	53 098
прочая	5566	за 2022г.	25 362	66 223	-	(62 803)	-	-	-	-	28 782
	5586	за 2021г.	15 273	52 403	-	(42 314)	-	-	-	-	25 362
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	336 008	530 603	-	(607 852)	-	X	-	-	258 759
	5570	за 2021г.	296 029	441 668	2 178	(403 867)	-	X	-	-	336 008

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Подвысоцкий Алексей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	9 778	7 766
Расходы на оплату труда	5620	226 019	193 085
Отчисления на социальные нужды	5630	65 806	57 418
Амортизация	5640	9 143	6 759
Прочие затраты	5650	111 423	95 854
Итого по элементам	5660	422 169	360 882
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 536	1 632
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	426 705	362 514

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

Руководитель _____ Подвысоцкий Алексей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
Оценочные обязательства 2022 - всего	5701	7 981	20 085	(14 752)	-	13 314
Оценочные обязательства 2021 - всего	5702	6 389	11 525	(11 932)	-	7 981
Оценочные обязательства 2022 по вознаграждениям	5703	6 130	15 545	(11 450)	-	10 226
Оценочные обязательства 2022 по страховым взносам	5704	1 851	4 540	(3 303)	-	3 088
Оценочные обязательства 2021 по вознаграждениям	5705	6 443	8 870	(9 184)	-	6 130
Оценочные обязательства 2021 по страховым взносам	5706	1 946	2 654	(2 749)	-	1 851

Руководитель _____ Подвысоцкий Алексей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Подвысоцкий Алексей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.	за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-
в том числе:				
на текущие расходы		5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Подвысоцкий Алексей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «МОСОБЛГИДРОПРОЕКТ»

ЗА 2022 ГОД

34

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

I. Общие сведения 3

1.1. Информация об Обществе 3
1.2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность 4

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности 5

2.1. Основа составления 5
2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах 6
2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 6
2.4. Основные средства 6
2.5. Незавершенные вложения во внеоборотные активы 7
2.6. Финансовые вложения 7
2.7. Запасы 7
2.8. Расходы будущих периодов 8
2.9. Дебиторская задолженность 8
2.10. Уставный капитал 9
2.11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 9
2.12. Расчеты по налогу на прибыль 9
2.13. Доходы 9
2.14. Расходы 10
2.15. Изменения в учетной политике Общества на 2022 год 10

III. Раскрытие существенных показателей 12

Основные средства 12
3.2. Прочие внеоборотные активы 15
3.3. Финасовые вложения 16
3.4. Запасы 17
3.5. Дебиторская задолженность 17
3.6. Состав денежных средств и денежных эквивалентов 20
3.7. Капитал и резервы 20
3.8. Кредиторская задолженность и займы 20
3.9. Налоги 22
3.10. Оценочные обязательства 24
3.11. Условные обязательства 24
3.12. Выручка.Расходы по обычным видам деятельности 25
3.13. Прочие доходы и прочие расходы 26
3.14. Прибыль (убыток) на акцию 26
3.15. Связанные стороны 27
3.16. Обеспечения обязательств и платежей 29
3.17. События после отчетной даты 29
3.18. Информация о непрерывности деятельности 29

Приложение В – Договоры строительного подряда 32

I. Общие сведения

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Мособлгидропроект» за 2022 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 отдельных положений законодательных актов Российской Федерации». законом от 05.05.2014 № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу.

Основным видом деятельности Общества является деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областя.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2022 составила 190 человек (31.12.2021 – 172 человек, 31.12.2020 – 192 человек).

Акции Общества не котируются на рынке ценных бумаг. Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных составляет 2749 штук, номинальная стоимость одной акции 1000.00 рублей.

Общество зарегистрировано по адресу: 143532, Московская область, Истринский район, г. Дедовск, ул. Энергетиков, д. 1. Юридический и почтовый адрес Общества совпадает. Общество 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 2022 года входят:

- Мачехин С. В. – Заместитель Генерального директора по проектному инжинирингу и международному сотрудничеству ПАО «РусГидро»;
- Сорокин Р.Ю. – Начальник Управления корпоративного развития и сопровождения сделок Департамента корпоративного управления ПАО «РусГидро»;
- Савельев В. В. – Начальник Управления бюджетирования Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро»;
- Смирнов В.В. – Пенсионер;
- Марьин В.М. – Начальник Управления планирования, анализа и контроллинга Департамента проектного инжиниринга ПАО «РусГидро»;
- Фомичев Д.А. – Заместитель директора Департамента проектного инжиниринга ПАО «РусГидро»;
- Нестеренко А.В. – Главный эксперт Управления акционерного капитала и раскрытия информации Департамента корпоративного управления ПАО «РусГидро».

Общее руководство осуществляет Генеральный директор – Подвысоцкий Алексей Анатольевич.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года входят:

- Щеголева Е.А. – Директор по внутреннему контролю и управлению рисками-Главный аудитор ПАО «РусГидро»;
- Маслов В.Г. – Заместитель директора Департамента по операционному контролю-начальник Управления «Центр» Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
- Рохлина О.В. – Заместитель руководителя службы – начальник Управления аудита Центра Службы внутреннего аудита 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

В 2022 году продолжается эскалация геополитической напряженности и ужесточение санкций по отношению к юридическим и физическим лицам Российской Федерации, усиливается влияние факторов, которые увеличивают устойчивую инфляцию.

Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований.

Все вышеизложенное оказывает негативное влияние на экономику Российской Федерации. Одновременно в течение отчетного года наблюдалась структурная перестройка экономики, ряд законодательных мер позволили сохранить устойчивость экономики Российской Федерации и адаптироваться к происходящим изменениям.

В 2022 году и далее продолжает сохраняться высокая неопределенность влияния со стороны внешних и внутренних факторов для экономики Российской Федерации, волатильность финансовых показателей.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам. Будущие последствия сложившейся 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.

На фоне развития других секторов ТЭК и общей экономической ситуации наблюдается планомерное снижение объемов инвестиций в реализацию проектов гидротехнического строительства в Российской Федерации. Также наблюдается снижение объемов гидротехнического строительства. Рыночные риски также связаны со спецификой отрасли, в т. ч. с интервальным появлением спроса на разработку крупных проектов. Общество ориентируется на формирование портфеля заказов с высокой долей среднесрочных договоров. Среди рыночных рисков необходимо отметить риск инфляции, который приможет привести к

росту затрат Общества и снижение прибыли. В связи с этим , при составлении бизнес-плана Общество прогнозирует и учитывает темпы инфляции.

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства. Наиболее значимыми рисками для Общества здесь являются:

- Риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;
- Риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров;
- Риски судебных исков в адрес Общества;
- Риски неисполнения обязательств Общества перед контрагентами, принятых в рамках заключенных договоров, в том числе перед персоналом Общества.

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;
- по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков;
- по мониторингу судебных исков к обществу и мониторинг партнеров (внедрена система мониторинга Casebook).

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. Существующие региональные риски обусловлены, прежде всего, рисками, связанными с финансированием проектируемого объекта из регионального бюджета. Дефицит регионального бюджета может привести к остановке реализации проекта, а политические изменения – смена руководства региона, может существенно замедлить или полностью остановить реализацию проекта. Поскольку заказчиками проектно-изыскательских работ (ПИР) Общества являются крупные отраслевые компании, вероятность возникновения региональных рисков, связанных с политической и экономической ситуацией в регионах присутствия Общества не являться существенной.

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. Для предотвращения репутационного риска Общество реализует мероприятия по повышению уровня открытости и доверия в отношениях Общества с акционерами, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, государственными и муниципальными органами власти, а также обеспечивает доступ всех заинтересованных лиц к достаточной и достоверной информации о деятельности Общества, в том числе за счет выполнения требований законодательства РФ в части обязательного раскрытия информации.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

38

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).

Существенность ошибки установлена в размере 5% от статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком использования более 12 месяцев.

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 100 тыс. руб. за единицу, принятые к учету, учитываются в составе материально-производственных запасов.

С 01.01.2022 года в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» организацией принято решение, что основные средства с первоначальной стоимостью не более 100 000 руб., признаются несущественными и учитываются в соответствии с п. 5 ФСБУ 6/2020 (их стоимость списывается на расходы в том периоде, когда они понесены).
При переходе на ФСБУ 6/2020 списана стоимость этих основных средств в бухгалтерском учете, а сами основные средства переведены на забалансовый счет МЦ.04 как малоценное оборудование.
В разделе «ОС и НМА» создан документ «Перевод ОС в малоценное оборудование» с датой 31.12.2021.

Остаточная стоимость не полностью самортизированных основных средств в бухгалтерском учете списана на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток) в размере 16 тыс. руб.
Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Амортизация основных средств, приобретенных после 01.01.2002 производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденнй постановлением Правительства РФ от 01.01.2020 № 1.

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.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Не подлежат амортизации земельные участки.

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.

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

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 резерва по сомнительным долгам. Данный резерв представляет собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Величина резерва определяется индивидуально, на основании объективной информации о платежеспособности конкретного дебитора и оценки вероятности погашения задолженности полностью или частично.

Создание (восстановление) резерва по сомнительным долгам относится на увеличение прочих расходов (доходов).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Задолженность, списанная вследствие неплатежеспособности должника, учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Эти резервы представляют собой объективную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов. 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 (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.

2.10. Уставный капитал

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

2.11. 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.

2.12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

2.13. 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».

2.14. 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.

2.15. Изменения в учетной политике Общества на 2022 год

Существенные изменения в Учетной политике Общества на 2022 год обусловлены началом применения Обществом следующих федеральных стандартов бухгалтерского учета: ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

В связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства» произошли следующие основные изменения по сравнению с порядком учета и представления в отчетности основных средств, действовавшим до 2022 года:

Определение малоценных активов

ФСБУ 6/2020 установил общий подход к определению малоценных активов, имеющих признаки основных средств, но которые могут не учитываться в качестве основных средств: объекты рассматриваются для целей учета в качестве малоценных исходя из существенности информации о них (до 2022 года – стоимость таких активов не превышала 40 000 рублей за единицу). На основе этого подхода организация самостоятельно устанавливает лимит стоимости малоценных активов.

Пересмотр элементов амортизации

Согласно ФСБУ 6/2020 элементы амортизации объекта основных средств (способ начисления амортизации, срок полезного использования, ликвидационная стоимость) подлежат проверке на соответствие условиям использования этого объекта. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам проверки при необходимости принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации (до 2022 года – способ начисления амортизации и срок полезного использования изменению, как правило, не подлежали);

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

10

43

В связи с вступлением в силу ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» произошли следующие основные изменения по сравнению с порядком учета и представления в отчетности основных средств, действовавшим до 2022 года:

Исключена зависимость порядка бухгалтерского учета объектов у одной стороны договора аренды от порядка учета у другой стороны этого же договора. Каждая сторона договора аренды организует и ведет бухгалтерский учет соответствующих объектов самостоятельно в порядке, установленном ФСБУ 25/2018.

ФСБУ 25/2018 установлены критерии, соответствие которым определяет объект учета аренды. Объекты бухгалтерского учета, не отвечающие этим критериям, учитываются по правилам других федеральных стандартов бухгалтерского учета. Идентификация объектов учета аренды производится на раннюю из двух дат: дату предоставления предмета аренды или дату заключения договора аренды.

Арендатор отражает в бухгалтерском учете право пользования активом и обязательство по аренде. Право пользования активом амортизируется (за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются). Обязательство по аренде представляет собой обязательство по уплате арендных платежей в будущем и оценивается как суммарная приведенная стоимость этих платежей на дату оценки.

Арендатор может применить упрощенный порядок учета договоров аренды, который допустим в отношении краткосрочной аренды и аренды малоценных объектов. Он не предполагает отражение в бухгалтерском учете арендатора права пользования активом и обязательства по аренде, ограничиваясь признанием расхода по арендным платежам (аналогично применяемому до 2022 года подходу – когда предмет аренды учитывался на балансе арендодателя).

Последствия изменения учетной политики Общества отражены в бухгалтерской отчетности за 2022 год в порядке, установленном вышеуказанными федеральными стандартами бухгалтерского учета, а именно:

- основные средства - путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному);

- капитальные вложения - перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета);

- аренда – путем проведения единовременной корректировки по признанию прав пользования активами и обязательства по аренде по состоянию на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Переходные положения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» не предусматривают единовременного отражения накопленного к 1 января 2022 года обесценения основных средств и капитальных вложений в составе нераспределенной прибыли. Между тем, Общество полагает необходимым такое отражение в порядке отступления от указанных правил, поскольку отнесение накопленного к 1 января 2022 года обесценения на финансовый результат за 2022 года не позволяет сформировать достоверное и полное отражение финансового положения Общества на дату перехода на указанные стандарты, а также финансового результата за 2022 год.

В связи с оценкой основных средств по первоначальной стоимости в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», руководство считает, что отражение в составе капитала сумм ранее произведенных переоценок основных средств может вводить пользователей отчетности в заблуждение относительно выбранного Обществом способа оценки основных средств. Для исключения такой ситуации, суммы дооценки основных средств, от-

11

44

раженных в капитале, списаны в состав нераспределенной прибыли в рамках проведения единовременной корректировки показателей балансовой стоимости основных средств по состоянию на 1 января 2022 года.

Пояснения по корректировкам:

Отражено списание с баланса малоценных основных средств в связи с увеличением лимита стоимости, применяемого с 01 января 2022 года (повышен с 40 тыс. руб. до 100 тыс. руб.) на общую сумму 21 044 тыс. руб. Остаточная стоимость не полностью самортизированных основных средств в бухгалтерском учете списана на убыток в размере 16 тыс. руб.
Проводки по выбытию основных средств отражены в межотчетном периоде при закрытии месяца 31.12.2021 г. операция – «Перевод ОС в малоценное оборудование».

III. Раскрытие существенных показателей

Основные средства

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

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

Наименование	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	151	151	156
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	1766	1766	1750

Наиболее крупные арендуемые обьекты:
1) Офисное помещение г. Невинномысск, ул. Водопроводная, д. 360;
2) Складское помещение г. Дедовск, ул. Энергетиков, д. 2.

Права пользования активами

Общество с учетом освобождений в отношении договоров аренды со сроком менее 12 месяцев или предметов аренды с рыночной стоимостью не более 300 000 руб., установленных пунктом 12 Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), права пользования активами в РСБУ не признавались, исходя из профессионального суждения.

За 2022 год расходы по аренде составили 1 412 тыс. руб.

Сумма предстоящих арендных платежей в 2023 году, исходя из действующих договоров аренды составит 647 тыс. руб.

Объекты незавершенного строительства:

Информация раскрыта в таблице 2.2.

3.1 Основные средства

3.1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	172 107	(67 342)	5 262	(313)	313	(9 143)	-	-	-	177 056	(76 172)
	5210	за 2021г.	110 941	(78 681)	10 970	(4 382)	4 382	(6 759)	-	75 623	(7 312)	193 151	(88 369)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	47 842	(43 775)	5 262	(313)	313	(2 317)	-	-	-	52 791	(45 780)
	5211	за 2021г.	72 504	(64 959)	-	(4 382)	4 382	(3 467)	-	-	-	68 122	(64 044)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	10 392	(9 020)	-	-	-	(1 011)	-	-	-	10 392	(10 031)
	5212	за 2021г.	10 392	(7 632)	-	-	-	(1 388)	-	-	-	10 392	(9 020)
Другие виды основных средств	5203	за 2022г.	166	(166)	-	-	-	-	-	-	-	166	(166)
	5213	за 2021г.	729	(729)	-	-	-	-	-	-	-	729	(729)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	1 306	(976)	-	-	-	(70)	-	-	-	1 306	(1 046)
	5214	за 2021г.	1 403	(998)	-	-	-	(74)	-	-	-	1 403	(1 072)
Сооружения	5205	за 2022г.	78 988	(13 405)	-	-	-	(5 744)	-	-	-	78 988	(19 150)
	5215	за 2021г.	25 015	(4 264)	10 970	-	-	(1 829)	-	43 002	(7 312)	78 988	(13 405)
Здания	5206	за 2022г.	33 414	-	-	-	-	-	-	-	-	33 414	-
	5216	за 2021г.	793	-	-	-	-	-	-	32 620	-	33 414	-
Земельные участки	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	104	(98)	-	-	-	(1)	-	-	-	104	(99)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

13

3.1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	340		(340)	-
	5250	за 2021г.	10 970	-	-	(10 970)	-
в том числе: Система контроля доступом и учета рабочего времени	5241	за 2022г.	-	340	-	(340)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание ОАО "Мособлгидропроект"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	10 970	-	-	(10 970)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	340	10 970
в том числе: Система контроля доступом и учета рабочего времени	5261	340	-
Здание ОАО "Мособлгидропроект"	5262	-	10 970
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

14

3.2. Прочие внеоборотные активы

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

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
НДС по авансам полученным	-	-	-
Лицензии на программное обеспечение п програмное обеспечение	-	-	32
Итого прочие внеоборотные активы	-	-	32

15

48

3.3. Финасовые вложения

3.3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стои-мости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные работникам	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	325	-	6	331	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные работникам	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	325	-	6	331	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	325	-	6	331	-	-	-	-	-

3.4. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение сто-имости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под сни-жение стоимо-сти	убытков от снижения стоимости	оборот запа-сов между их группами (ви-дами)	себе-стоимость	величина резерва под сниже-ние стои-мости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	2 926	-	2 926	350 145	(346 898)	-	-	X	6 173	-	6 173
	5420	за 2021г.	3 752	-	3 752	279 596	(280 422)	-	-	X	2 926	-	2 926
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	451	-	451	10 213	(10 651)	-	-	-	13	-	13
	5421	за 2021г.	207	-	207	8 810	(8 566)	-	-	-	451	-	451
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепро-дажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая про-дукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавер-шённом производстве	5405	за 2022г.	1 315	-	1 315	337 344	(334 122)	-	-	-	4 536	-	4 536
	5425	за 2021г.	2 947	-	2 947	270 170	(271 802)	-	-	-	1 315	-	1 315
Прочие запасы и за-траты	5406	за 2022г.	1 160	-	1 160	2 588	(2 125)	-	-	-	1 624	-	1 624
	5426	за 2021г.	598	-	598	616	(54)	-	-	-	1 160	-	1 160
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.5. Дебиторская задолженность

3.5.1. Дебиторская и кредиторская задолженность. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	140 502	(74 280)	661 596	-	(679 242)	-	(5 103)	-	-	-	122 856	(79 383)
	5530	за 2021г.	130 759	(74 280)	439 406	-	(429 663)	-	-	-	-	-	140 502	(74 280)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	123 317	(74 280)	605 060	-	(615 643)	-	(5 103)	-	-	-	112 734	(79 383)
	5531	за 2021г.	112 275	(74 280)	408 924	-	(397 882)	-	-	-	-	-	123 317	(74 280)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	12 832	-	35 425	-	(41 725)	-	-	-	-	-	6 532	-
	5532	за 2021г.	12 024	-	23 532	-	(22 724)	-	-	-	-	-	12 832	-
Прочая	5513	за 2022г.	4 353	-	21 110	-	(21 874)	-	-	-	-	-	3 589	-
	5533	за 2021г.	6 460	-	6 950	-	(9 057)	-	-	-	-	-	4 353	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	140 502	(74 280)	661 596	-	(679 242)	-	(5 103)	X	-	-	122 856	(79 383)
	5520	за 2021г.	130 759	(74 280)	439 406	-	(429 663)	-	-	X	-	-	140 502	(74 280)

3.5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	79 383	-	74 280	-	74 280	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	79 383	-	74 280		74 280	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Расшифровка строки 5513 и 5533 таблицы 3.5.1 Дебиторская задолженность

Наименование	Стр. 5513 2022	Стр. 5533 2021
АО "ВСК"	75	-
АО "СОГАЗ"	539	-
АО "ЕЭТП"	-	3
ОАО "АЛЬФАСТРАХОВАНИЕ"	-	89
ПАО "РУСГИДРО"	-	3609
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	1826
Расчеты по налогам и сборам	2130	-
СПАО "ИНГОССТРАХ"	44	-
САО "РЕСО-ГАРАНТИЯ"	16	-
Прочие дебиторы	785	933
ИТОГО	**3589**	**6460**

3.6. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Средства в кассе	-	48	44
Средства на расчетных счетах	22 904	35 045	35 056
Итого денежные средства	**22 904**	**35 093**	**35 100**
краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-	-	-

Наименование	2022	2021
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)		
Обеспечительные платежи возврат	-	-
НДС начисленный к уплате	-	-
Прочие поступление	74 944	69 690
Итого прочие поступления по текущей деятельности	**74 944**	**69 690**
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)		
Налоги и сборы	127 905	16 073
Итого прочие платежи по текущей деятельности	**121 731**	**16 073**

3.7. Капитал и резервы

Уставный капитал

Наименование	Обыкновенные акции	Привилегированные акции	Итого
Общая номинальная стоимость выпущенных акций на 31.12.2020, в том числе:	2 749	-	2 749
– оплаченные акции (2749 шт.)	2 749	-	2 749

Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2022 величина резервного фонда составила 5% от величины уставного капитала.

3.8. Кредиторская задолженность и займы

3.8.1. Краткосрочные заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса).

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности по краткосрочным займам и кредитам сроком менее 12 месяцев

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

ПАО «РусГидро»	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Итого по строке 1510 Заемные средства»	39995	53098	50920

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 по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса. Сумма НДС, отложенного для уплаты отражается в пассиве баланса в прочих обязательствах.

3.8.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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 кратко-срочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г	336 008	530 603	-	(607 852)	-	-	258 759
	5580	за 2021г.	296 029	441 668	2 178	(403 867)	-	-	336 008
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г	71 630	133 878	-	(157 193)	-	-	48 315
	5581	за 2021г	64 506	98 709	-	(91 585)	-	-	71 630
авансы полученные	5562	за 2022г	155 890	214 188	-	(252 246)	-	-	117 832
	5582	за 2021г	143 019	174 240	-	(161 369)	-	-	155 890
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г	30 028	116 314	-	(122 508)	-	-	23 834
	5583	за 2021г	22 312	116 316	-	(108 600)	-	-	30 028
кредиты	5564	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г	53 098	-	-	(13 102)	-	-	39 996
	5585	за 2021г	50 920	-	2 178	-	-	-	53 098
прочая	5566	за 2022г	25 362	66 223	-	(62 803)	-	-	28 782
	5586	за 2021г.	15 273	52 403	-	(42 314)	-	-	25 362
	5567	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	336 008	530 603	-	(607 852)	-	X	258 759
	5570	за 2021г	296 029	441 668	2 178	(403 867)	-	X	336 008

21

54

3.9. Налоги

Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 91966 тыс.руб. (в 2021 году – 67184 тыс.руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 17022 тыс.руб. (в 2021 году – 10531 тыс.руб.).

Налог на прибыль организации

Показатель условного расхода по налогу на прибыль за 2022 год составил 24 тыс. руб. Суммы возникших, погашенных и списанных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах включены в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

По результатам 2022 года Обществом получена чистая прибыль в сумме 2795 тыс. руб., отраженная в отчете о финансовых результатах.

Общество направляет все силы на соблюдение принципа непрерывности своей деятельности и с учетом проведенных оптимизационных мероприятий и утвержденного бизнес-плана, планирует по итогам работы в 2023 году увеличить выручку до 531 млн. руб. и получить прибыль в размере 7 млн. руб. Отсутствуют намерения и необходимость сокращения производственной деятельности. Проводится постоянный мониторинг текущей задолженности перед поставщиками, и анализ текущей задолженности заказчиков.
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.

22

55

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2021 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	57270	41975	(22659)	76586
Отложенные налоговые активы	52893	21896	(34571)	65568
Постоянные налоговые обязательства	X	1219	1219	X

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2022 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	76586	15360	(25619)	66328
Отложенные налоговые активы	65568	17560	(16373)	64341
Постоянные налоговые обязательства	X	5012	5012	X

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2022 г.

Код*	Показатель Порядок расчета	Сумма
А	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	118 767,71
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	65 567 780,95
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	76 586 279,67
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	64 341 203,68
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	66 327 638,44
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	-11 018 498,72
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	-1 986 434,76
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	9 032 063,95
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	-4 043 974,00
5	Доход по налогу за отчетный период (3) + (4)	4 988 089,95
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	-23 753,54
7	Постоянный налоговый доход (5) - (6)	5 011 843,49
8	Чистая прибыль (А) + (5)	5 106 857,66

23

56

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

Наименование	2022	2021
Штрафные санкции за нарушение законодательства по налогу на прибыль	-	
Санкции за нарушение законодательства по НДС	2 312	140
Итого по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах	**2 312**	**140**

Прочие налоги и сборы

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: *налог на имущество – 1386 тыс. руб.,транспортный налог – 89 тыс.руб. земельный налог - 519 тыс.руб.*

3.10. Оценочные обязательства

1. Оценочные обязательствва

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7981	20085	(14752)	-	13314
в том числе: по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков	5701	7981	20085	(14752)	-	13314

3.11. Условные обязательства

Судебные разбирательства

Общество является истцом и ответчиком в ряде судебных процессов.

1. Судебные разбирательства

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	АО "МОСОБЛГИДРОПРОЕКТ"	ООО «Автомагистраль СК»	Рассмотрение дела в Ставропольском Арбитражном суде. Слушание дела по существу 14.02.2023	Взыскание: Задолженности 14 400 Госпошлина 98	низкая

2. Претензионные споры

№ п/п	Наименование стороны, направившей претензию	Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия	Стадия спора	Суть спора и оценка финансовых последствий, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что спор будет разрешен не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	АО «Мособлгидропроект»	ООО «Автомагистраль СК»	оплата задолженности	14 400	низкая

3.12. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах).

Наибольший удельный вес в общем объеме доходов Общества в 2022 занимает выручка от продажи 459 829 тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Выручка от продажи	459 829	335 922
Итого по строке 2110 «Выручка»	459 829	335 922

Существенная информация по договорам строительного подряда раскрыта в Приложении *В2*.

Расходы по обычным видам деятельности

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

Наименование	2022	2021
Расходыот продажи	324231	270238
Итого себестоимость продаж	**324231**	**270238**

Информация о расходах по элементам затрат

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

Наименование показателя	2022	2021
Материальные затраты	2832	2030
Расходы на оплату труда	173406	146771
Отчисления на социальные нужды	50735	40597
Амортизация	2217	2854
Субподрядные работы	84271	69252
Аренда	1633	642
Страхование	832	283
РБП	1229	873
Затраты на командирование	6552	4072
Прочие затраты	524	2864
Итого по элементам	**324231**	**270238**

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

Наименование показателя	2022	2021
Материальные затраты	5630	3409
Расходы на оплату труда	54926	52766
Отчисления на социальные нужды	14823	14626
Амортизация	6926	3907
Командировочные расходы	1349	347
Расчеты с поставщиками	10085	8879
Аренда	1361	1344
РБП	2645	1580
Страхование	942	438
Прочие затраты	3787	2676
Итого по элементам	**102474**	**92276**

3.13. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2022		2021	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы и расходы от выбытия основных средств	-	-	-	-
Саморегулирование	-	901	-	660
Страховое возмещение	100	-	11	-
Списание НДС не имеющее сч.ф.	-	231	-	218
Штрафы, пени, неустойки по которым получено решение суда	391	1989	185	2048
Материальная помощь	-	402	-	401
Услуги банка	5	290	-	226
Резерв по сомнительному долгу	-	5104	-	-
Не принятая Заказчиком выручка	-	7990	-	-
Возмещение затрат на проживание	348	-	-	-
Возмещение затрат по ДМС	583	-	-	-
Списание дебиторской задолженности	-	8463	-	-
Убытки прошлых лет признанные в отчетном году	-	4565	-	-
Прочие	558	5055	130	4224
Итого прочие доходы/расходы	**1 985**	**34 990**	**326**	**7 777**

3.14. Прибыль (убыток) на акцию.

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

Наименование показателя	2022	2021
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	2795	(42996)
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.	**1**	**(16)**

26

59

3.15. Связанные стороны

Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется АО "Гидроинвест", которому принадлежит 63,19% 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».

Список связанных сторон:

Головная организация
ПАО «РусГидро»
Организации Группы, к которой принадлежит Общество
Филиал ПАО «РусГидро»-Каскад Кубанских ГЭС»
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»
АО «УК ГИДРООГК»
АО «Загорская ГЭС-2»
АО «Институт Гидропроект»
Филиал ПАО «РусГидро» Карачаево-Черкесский филиал
ООО «МГЭС Ставрополье»
АО «ВНИИГ им Веденеева»
АО "ЧИРКЕЙГЭССТРОЙ"
АО «Ленгидропроект»

Продажи связанным сторонам

Наименование	2022	2021
Головная организация		
ПАО «РусГидро»	-	11202
Организации Группы, к которой принадлежит Общество		
Филиал ПАО «РусГидро»-Каскад Кубанских ГЭС»	54099	146141
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	-	7046
АО «УК ГИДРООГК»	173175	-
АО «Загорская ГЭС-2»	5517	2631
АО «Институт Гидропроект»	5965	498
Филиал ПАО «РусГидро» Карачаево-Черкесский филиал	25898	4678
ООО «МГЭС Ставрополье»	222210	127625
АО «ВНИИГ им Веденеева»	158	1215
АО "ЧИРКЕЙГЭССТРОЙ"	1210	-
АО «Ленгидропроект»	-	8500
Другие связанные стороны	-	-
ИТОГО	**488232**	**309536**

Оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2021 и 2022 гг.

Закупки у связанных сторон

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

Наименование	2022	2021
Головная организация		
ПАО «РусГидро»	-	-
Организации Группы,к которой принадлежит Общество		
АО «РусГидроСнабжение»	116	108
АО «Институт Гидропроект»	39528	20992
Другие связанные стороны		-
ИТОГО	39644	21100

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Головная организация						
ПАО « РусГидро»	-	3609	3609	-	-	1344
Организации Группы, к которой принадлежит Общество						
АО «УК ГИДРООГК»	3198	-	-	72702	-	-
Филиал ПАО «РусГидро»-Каскад Кубанских ГЭС»	815	9746	2641	37671	114591	90535
АО «Загорская ГЭС-2»	2370	4580	3396	-	432	605
ООО «МГЭС Ставрополья и КЧР»	4573	7520	20090	5181	38563	47511
ПАО «РусГидро» Карачаево-Черкесский филиал»	-	-	-	1656	1682	1682
АО «РусГидроСнабжение»	-	-	-	-	129	-
АО «Институт Гидропроект»	1230	826	-	622	31760	622
АО «ЧИРКЕЙГЭССТРОЙ»	1451	-	-	-	-	-
АО «ВНИИГ ИМ.Б.Е.ВЕДЕНЕЕВА»	-	140	-	-	-	-
АО «Ленгидропроект»	-	-	-	-	-	720
ИТОГО	**13637**	**22812**	**29736**	**117832**	**187157**	**143019**

На 31.12.2022 резерв по сомнительным долгам связанных сторон не создавался.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Наименование	Поступления		Платежи	
	2022	2021	2022	2021
Головная организация				
ПАО «РусГидро»	-	-	13102	-
Организации Группы к которой принадлежит Общество				
АО «УК ГИДРООГК»	247036	-	-	-
АО «Загорская ГАЭС-2»	8397	1500	-	-
АО «Институт Гидропроект»	286	109	29798	80
ПАО «РусГидро» Кабардино-Балкарский филиал	-	7047	-	-
ПАО «РусГидро» Карачаево-Черкесский филиал»	31052	4678	-	-

Наименование	Поступления		Платежи	
	2022	2021	2022	2021
Филиал ПАО «РусГидро»-Каскад Кубанских ГЭС»	27206	160268	-	-
ООО «МГЭС Ставрополья и КЧР»	236217	138542	-	-
АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»	329	1069	-	
АО «ЧИРКЕЙГЭССТРОЙ»	-	-	-	
АО «РусГидроСнабжение»	-	-	268	-
ИТОГО	**550523**	**313213**	**43168**	**80**

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

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества относятся члены Совета директоров и Исполнительный директор. Их списки приведены в разделе «Общие сведения» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.
а) Общество выплатило членам Совета директоров за участия в заседаниях в 2022 году - 914 тыс.руб., в 2021 году - 916 тыс. руб.
б) В 2022 году Генеральному директору было выплачено (заработная плата, премии) на общую сумму 3 777 тыс. руб., включая НДФЛ и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения.

Общество перечисляет средства в негосударственный пенсионный фонд «Открытие». В 2022 году платежи составили 154 тыс. руб. и в 2021 году - 204 тыс. руб.

3.16. Обеспечения обязательств и платежей

Таковых не было.

3.17. События после отчетной даты.

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022, отсутствуют.

3.18. Информация о непрерывности деятельности

Несмотря на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества непрерывности продолжать деятельность, и, следовательно, реализовывать активы и погашать обязательства в ходе обычной деятельности и в суммах, отраженных в данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, руководство, основываясь на вышеизложенном, подготовило данную бухгалтерскую (финансовую) отчетность на основе принципа непрерывности деятельности.

По результатам сальдо денежных потоков о текущих операций составило: за 2022 год - (6 646) тыс.руб.; за 2021 год - (337) тыс. руб.; за 2020 год - 23 112 тыс. руб.

Основываясь на наших знаниях и понимании данного вопроса, мы подтверждаем следующие заявления, которые распространяются на период 12 месяцев после отчетной даты:

F2

- У нас не планируется прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности);

- Мы не планируем необоснованное использование краткосрочных заемных средств для финансирования долгосрочных активов в следующем за отчетным годом;

- Мы не ожидаем значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов;

- Мы не ожидаем увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности;

- Мы заявляем о своей способности погасить кредиторскую задолженность в установленные сроки погашения;

- Мы не ожидаем каких-либо трудностей в выполнении условий по договорам займа и кредитным договорам;

- Мы не ожидаем изменения схемы оплаты товара (выполненных работ, оказанных услуг) поставщикам на условиях коммерческого кредита или рассрочки платежа по сравнению с расчетами по мере поставки товара (выполнения работ, оказания услуг);

- Мы не ожидаем трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом (например, не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены, массовых увольнений персонала и т.п.);

- Мы не ожидаем потери важнейшего рынка сбыта, лицензии, основного поставщика (подрядчика) и т.п.

- Мы не ожидаем возможной существенной зависимости от успешного выполнения конкретного проекта;

- Мы не ожидаем возможных судебных исков против Нашей организации, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для Нашей организации;

- Мы не ожидаем возможного возникновение других событий, которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Кроме того, сообщаем, что нам не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты и которые могут обусловливать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Величина чистых активов и размера уставного капитала

№ п/п	Дата	Стоимость чистых активов	Уставный капитал (УК)	Чистые активы больше /меньше УК
1	На 31.12.2022	(39 710)	2 749	(42 459)
2	На 31.12.2021	(45 351)	2 749	(48 100)
3	На 31.12.2020	(70 666)	2 749	(73 415)

Основными факторами, послужившими причиной того, что по итогам 2022 года стоимость чистых активов Общества оказалась меньше уставного капитала Общества являются:

- получение убытка от продаж по итогам хозяйственной деятельности за период 2020 г. в размере 14 381 тыс. руб., что обусловлено опережающим ростом затрат над ростом выручки;
- на конец 2020 г. создан резерв по сомнительным долгам на просроченную задолженность в с ООО «РОСЮГСТРОЙ» по договору № 1184 от 18.08.2016 г. на сумму 74 279 тыс. руб.;

- получение убытка от продаж по итогам хозяйственной деятельности за период 2021 г. в размере

26 592 тыс. руб., что обусловлено опережающим ростом затрат над ростом выручки.

Анализ динамики чистых активов свидетельствуют о том, что на конец года прирост чистых активов составил 5641 тыс. руб.

Основными мерами, которые по итогам 2023 года позволят Обществу привести стоимость чистых активов в соответствие с его уставным капиталом, являются:

1. Восстановление созданного резерва по сомнительным долгам путем полного или частичного погашения просроченной дебиторской задолженности.
2. Получение чистой прибыли по итогам финансовой деятельности в 2023 году.

Общество планирует провести ряд мероприятий по увеличению объемов продаж за счет повышения качества продукции, поиска новых рынков ее сбыта, оптимизации ценовой политики; осуществлению эффективного контроля состояния запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, других активов и пассивов организации. Также планирует погасить кредиторскую задолженность по договору займа 1010-269-7-2019 от 14.03.2019 в размере 39 995 тыс. руб.

Руководитель Подвысоцкий А. А.

И.о. главного бухгалтера-
группы бухгалтерского и налогового учета Рогозная И. А.

17.04.2023

Приложение В – Договоры строительного подряда

В.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.

B.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
№1020 от 31.05.12 дс №6 от 16.11.21	АО "Загорская ГАЭС-2"	Комплекс сооружений для гребного слалома	2012	31.12.2022
№1036 от 20.11.13 г. дс №16	АО "Загорская ГАЭС-2"	АН гребной слалом 2012-2014-2016	2013	31.03.2022
№48/18-ОПП/1255 от 29.08.18 дс №6 от 07.11.22	АО "Загорская ГАЭС-2"	Обследование частично построенных сооружений объекта "Комплекс сооружений для гребного слалома в пос.Богородское Сергиево-Посадского района Московской области", выдача технических решений по итогам обследования, корректировка ранее выпущенной проектной документации и разработка дополнительно проектно-сметной документации."	2018	31.03.2022
№257/Пто/УСЛ-2018/1268 от 26.12.18 дс №4 от 15.10.21	АО "ЧиркейГЭС-строй"	Техническое сопровождение по объекту: "Комплекс сооружений для гребного слалома в п. Богородское Сергиево-Посадского района Московской области"	2018	30.06.2023
№1390 от 23.06.22	ООО "СМАРТЭЛ"	Корректировка Программы натурных наблюдений за состоянием гидротехнических сооружений Усть-Джегутинской МГЭС	2022	22.11.2022
№1283 от 26.06.20 дс №2 от 28.04.22	ПАО "Рус Гидро" - КЧФ	Разработке рабочей документации по модернизации систем АИИС КУЭ, АСУ ТП, РЗА и ПА для осуществления технологического присоединения строящихся Красногорских МГЭС 1 и 2 к Зеленчукской ГЭС-ГАЭС	2020	30.06.2022
№1190-5-2022 (1383) от 10.02.22, ДС №4 от 28.09.22	ПАО "Рус Гидро" - КЧФ	Разработка проектной и рабочей документации на реконструкцию бытового здания с переоборудованием помещений в производственно-административные.	2022	31.12.2023
№1190-203-2022/1391 от 05.07.22	ПАО "Рус Гидро" - КЧФ	Корректировка Программы натурных наблюдений за состоянием гидротехнических сооружений Усть-Джегутинской МГЭС	2022	31.03.2023
№1278 от 14.06.19 ДС №6 от 21.11.22	ПАО "РусГидро" - ККГЭС	Разработка рабочей документации на модернизацию комплекса ГАЭС	2019	30.06.2023
№1279 от 21.05.19 дс№4 от 28.11.22	АО«УК ГидроОГК»	Авторский надзор за строительно-монтажными ра-	2019	30.09.2023

33

66

		ботами по реконструкции ОРУ-110 кВ ГЭС-2, ГЭС-3, ГЭС-4, Егорлыкской ГЭС и ОРУ-330 кВ ГЭС-2, ГЭС-4		
№1312/№22-ТПиР-ПИР-2020-ККГЭС от 06.07.20, ДС №4 от 11.02.22	АО «УК Гидро-ОГК»	Корректировка ранее разработанной проектной документации, проведение дополнительных инженерных изысканий, доработка разделов проектной документации ГАЭС	2020	30.03.2022
№1314/24-ТПиР-ПИР-2020-ККГЭС от 17.06.20, ДС №5 от 12.10.2022	АО «УК Гидро-ОГК»	Техническое сопровождение строительно-монтажных работ по реконструкции Сенгилеевской ГЭС	2020	30.03.2023
№1326/32-ТПиР-2020-ККГЭС от 22.07.20, ДС №4 от 17.10.22	АО«УК Гидро-ОГК»	Техническое сопровождение строительно-монтажных работ по реконструкции ОРУ-110 кВ ГЭС-3 с применением КРУЭ	2020	30.03.2023
№1335/1210-96-2021 от 25.03.21	АО«УК Гидро-ОГК»	Актуализация инженерных изысканий и корректировка проектной документации по теме: "Каскад Кубанских ГЭС. ГЭС-2. Реконструкция ОРУ-330 кВ со строительством здания КРУЭ"	2021	25.01.2022
№1336/1210-95-2021 от 25.03.21 ДС №1 от 14.09.21	АО«УК Гидро-ОГК»	Корректировка проектной документации «Каскад Кубанских ГЭС. ГЭС-4. Реконструкция ОРУ 330 кВ»"	2021	25.01.2022
№1337/1210-97-2021 от 25.03.21 ДС №2 от 08.07.2021	АО«УК Гидро-ОГК»"	Корректировка проектной документации «Каскад Кубанских ГЭС. Егорлыкская ГЭС. Реконструкция ОРУ 110 кВ	2021	26.09.2022
№1346/1210-212-2021 от 01.06.21, ДС№3 от 27.07.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Авторский надзор за строительно-монтажными работами по объекту: "Каскад Кубанских ГЭС. Сенгилеевская ГЭС. Комплексная реконструкция и модернизация. Этап 3. Уравнительная башня. Напорные турбинные водоводы"	2021	30.11.2022
№1348/1-ККГЭС-ПИР-2022 от 02.03.22. ДС №1 от 27.09.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Каскад Кубанских ГЭС. Сенгилеевская ГЭС. Комплексная реконструкция и модернизация. Этап 4	2022	30.06.2023
№1353/1210-325-2021 от 22.09.21, ДС 3	АО «УК Гидро-ОГК»"	Осуществление авторского надзора за строительно-монтажными работами по объекту: «Каскад Кубанских ГЭС. ГАЭС. Комплексная реконструкция и модернизация»	2021	30.12.2025
№1354/1210-375-2021 от 22.09.21, ДС №1 от 29.03.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Геотехнический мониторинг состояния оснований в период строительства по объекту: «Каскад Кубанских ГЭС. ГАЭС. Комплексная реконструкция и модернизация»	2021	30.12.2025

34

67

№1355/4-ККГЭС-ПИР-2022 от 04.03.22, ДС №1 от 17.06.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Корректировка рабочей документации по теме: «Каскад Кубанских ГЭС. ГЭС-2. Реконструкция ОРУ-110 кВ»	2022	15.12.2022
№1210-444-2021/1357 от 26.12.21, ДС №1 от 30.03.22, ДС №2 от 24.06.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Осуществление авторского надзора за реконструкцией объекта: "Каскад Кубанских ГЭС. Сенгилеевская ГЭС. Комплексная реконструкция и модернизация. Этап 2. Пожарные резервуары с насосной станцией и наружные сети противопожарного водоснабжения. Здание склада с мастерской"	2021	31.08.2022
№1210-445-2021/1358 от 11.11.21, ДС №1 от 24.01.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Геотехнический мониторинг состояния оснований в период реконструкции объекта: «Каскад Кубанских ГЭС. Сенгилеевская ГЭС. Комплексная реконструкция и модернизация. Этап 2. Пожарные резервуары с насосной станцией и наружные сети противопожарного водоснабжения. Здание склада с мастерской»	2021	20.06.2022
№1363/1210-408-2021 от 24.11.21, ДС №1 от 28.12.2022	АО «УК Гидро-ОГК»"	Корректировка проектной документации «Каскад Кубанских ГЭС. Сенгилеевская ГЭС. Комплексная реконструкция и модернизация. Этап 3. Уравнительная башня. Напорные турбинные водоводы»	2021	28.12.2022
№1370/ №18-ККГЭС-ПИР-2022 от 17.06.22г	АО «УК Гидро-ОГК»"	Разработка детальных технических требований на изготовление, поставку оборудования и приемку работ для объекта: «Каскад Кубанских ГЭС. ГЭС-2. Реконструкция ОРУ-330 кВ со строительством здания КРУЭ»	2022	20.06.2022
№1371/№17-ККГЭС-ПИР-2022 от 17.06.22г	АО «УК Гидро-ОГК»"	Разработка детальных технических требований на изготовление, поставку оборудования и пусконаладочные работы, приемку работ для реконструкции ОРУ-30 кВ ГЭС-4 Каскада Кубанских ГЭС	2022	20.06.2022
№1372-01 (№ П-26/22-01) от 19.09.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Корректировка рабочей документации по объекту "ККГЭС. Егорлыкская ГЭС. Реконструкция ОРУ 110 кВ"	2022	30.11.2022

35

68

№1373/1210-538-2021 от 17.12.21 (ДС №1 от 12.10.2022)	АО «УК Гидро-ОГК»"	Корректировка проектной документации, получившей положительное заключение государственной экспертизы, по объекту «Каскад Кубанских ГЭС. Сенгилеевская ГЭС. Комплексная реконструкция и модернизация. Этап 2. Пожарные резервуары с насосной станцией и наружные сети противопожарного водоснабжения. Здание склада с мастерской»	2021	09.12.2022
№1381 (№7-ККГЭС-ПИР-2022) от 29.03.22, ДС 3 от 16.11.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Корректировка рабочей документации по объекту "Каскад Кубанских ГЭС. ГАЭС. Комплексная реконструкция и модернизация"	2022	30.06.2023
№1382 (№ 1210-355-2022/20-ТПиР-2022-ККГЭС) от 24.08.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Авторский надзор по модернизации ГРУ-10кВ ГЭС-3 и токопровода генераторного напряжения до площадки РУ 110 кВ ГЭС-3	2022	31.12.2023
№1384 (№15-ККГЭС-ПИР-2022) от 15.06.22, ДС №1 от 27.09.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Корректировка рабочей документации по объекту: «Каскад Кубанских ГЭС. ГЭС-4. Реконструкция ОРУ-110 кВ	2022	30.03.2023
№1385/8-ККГЭС-ПИР-2022 от 29.04.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Корректировка рабочей документации по теме: «Каскад Кубанских ГЭС. ГЭС-3. Реконструкция ОРУ-110 кВ»	2022	14.10.2022
№1386/ 9-ККГЭС-ПИР-2022 от 29.04.22	АО «УК Гидро-ОГК»"	Авторский надзор за строительно-монтажными работами по реконструкции площадок ОРУ-110 кВ ГЭС-1, Свистухинской ГЭС и Сенгилеевской ГЭС Каскада Кубанских ГЭС	2022	14.06.2022
№1395 (№35-ККГЭС-ПИР-2022) от 20.10.22, ДС №2	АО «УК Гидро-ОГК»"	ГЭС-3. АН за СМР по реконструкции площадки ОРУ-110 кВ	2022	30.03.2023
№1332/91с/20 от 01.11.20	АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»	Согласование Программ натурных наблюдений и Проектов мониторинга ГТС Филиала ПАО "РусГидро" - "Каскад Кубанских ГЭС"	2020	31.12.2023
№1401 (№313с/22) от 06.10.22	АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»	Участие в регулярном обследовании ГТС Егорлыкской ГЭС	2022	01.12.2022
№1372-01 (№ П-26/22-01) от 19.09.22	АО "Институт "Гидропроект"	Разработка индивидуальных технических требований на изготовление, поставку оборудования и приемку работ для объекта «Каскад Кубанских ГЭС. Егорлыкская ГЭС. Реконструкция ОРУ 110 кВ»	2022	21.09.2022
№11-51/22-02/1396 от 30.09.22, ДС №1 от 15.12.22	АО "Институт "Гидропроект	Корректировка рабочей документации по теме: "ККГЭС. ГЭС-2. Реконструкция ОРУ 330 кВ со строительством здания КРУЭ"	2022	15.12.2022

69

№П-72/22-02/1397 от 28.09.22	АО "Институт "Гидропроект	Корректировка рабочей документации по объекту "ККГЭС. ГЭС-4. Реконструкция ОРУ 330 кВ"	2022	15.12.2022
№1205 от 06.07.17 (дс №16 от 12.10.22)	ООО «МГЭС Ставрополья и КЧР	Красногорская малая ГЭС-2	2017	02.12.2022
№1215 от 06.07.17 (ДС15 от 12.10.22)	ООО «МГЭС Ставрополья и КЧР	Красногорская малая ГЭС-1	2017	02.12.2022
№1222 от 21.03.18, дс №8 от 01.12.2022	ООО «МГЭС Ставрополья и КЧР	Осуществление авторского надзора при строительстве объекта «Красногорская малая ГЭС-2»	2018	30.03.2023
№1223 от 21.03.18, дс №5 от 28.01.22	ООО «МГЭС Ставрополья и КЧР	Осуществление авторского надзора при строительстве объекта «Красногорская малая ГЭС-1»	2018	31.03.2022
№1322 от 14.01.21 ДС №2 от 27.06.22	ООО «МГЭС Ставрополья и КЧР	Выполнение работ по организации и проведению мониторинга ГТС на период строительства по установленной на ГТС Красногорской малой ГЭС-1 контрольно-измерительной аппаратуре, по организации и проведению мониторинга опасных геологических процессов водохранилища Красногорских МГЭС по установленной контрольно-измерительной аппаратуре	2021	31.03.2023
№1330 от 14.01.21 дс №3 от 05.12.22	ООО "МГЭС Ставрополья и КЧР"	Выполнение работ по организации и проведению ГТС на период строительства по установленной на ГТС Красногорской малой ГЭС-2 контрольно-измерительной аппаратуре	2021	09.12.2022
№1345 от 23.07.21	ООО "МГЭС Ставрополья и КЧР""	Корректировка проектной документации "Красногорская малая ГЭС-1"	2021	22.12.2022
№1349 от 23.07.21	ООО "МГЭС Ставрополья и КЧР"	Корректировка проектной документации "Красногорская малая ГЭС-2"	2021	23.05.2022
№20-2022/1190-93-2022 (1387) от 01.06.22	Филиал АО "Институт Гидропроект" - "НИИЭС"	Участие в работе комиссии по регулярному обследованию гидротехнических сооружений Красногорской Малой ГЭС-1 с составлением Акта регулярного обследования	2022	31.03.2023
№19-2022/1190-370-2021 (1388) от 01.06.22	Филиал АО "Институт Гидропроект" - "НИИЭС"	Участие в работе комиссии по регулярному обследованию гидротехнических сооружений Красногорской Малой ГЭС-2 с составлением Акта регулярного обследования	2022	22.12.2022
№1399 от 01.12.2022	ООО "МГЭС Ставрополья и КЧР"	Оказание услуг по осуществлению авторского надзора за строительством Красногорской малой ГЭС-2	2022	16.12.2022
№1402 от 01.12.22	ООО "МГЭС Ставрополья и КЧР"	Разработка правил эксплуатации и дополнительной рабочей документации для строительства объекта "Красногорская малая ГЭС-1"	2022	31.03.2023

37

70

№1403 от 01.12.22	ООО "МГЭС Ставрополья и КЧР"	Разработка правил эксплуатации и дополнительной рабочей документации для строительства объекта "Красногорская малая ГЭС-2"	2022	28.12.2022
№716/624-Д-(1302) от 22.04.20 ДС №4 от 16.02.22	АО "НоваВинд"	Услуги по авторскому надзору за ходом выполнения работ по техническому перевооружению арендованных площадей части производственного корпуса № 4 Волгодонского Филиала АО «АЭМ-технологии» «Атоммаш» для размещения АО «НоваВинд» сборочного производства компонентов ВЭУ и сооружению подъездной автомобильной дороги на территорию Волгодонского Филиала АО «АЭМ-технологии» для размещения	2020	31.01.2023
№716/660-Д/1320 от 09.07.20, ДС №1 от 16.12.21	АО "НоваВинд"	Выполнения проектно-изыскательских работ для размещения сборочного производства компонентов ВЭУ на арендованных АО «НоваВинд» площадях Волгодонского филиала АО «АЭМ-технологии» в рамках реализации проекта «Строительство ВЭС 660 МВт и завода ВЭУ»	2020	31.12.2023
№Д-ДРП-21-00320426321007407703010010 0/1352 от 29.04.21-	ООО «Автомагистраль-СК»	Разработка рабочей документации по объекту: Всесезонный туристско-рекреационный комплекс «Архыз», Карачаево-Черкесская Республика. Магистральные сети инженерно-технического обеспечения и устройство автодороги, пос. «Лунная Поляна» (этапы 1, 2)	2021	04.11.2022
№Д-ДРП-21-00320426321007407703010010 0/1352 от 29.04.21-	ООО «Автомагистраль-СК»	ДС №1 Рассмотрение и согласование изменений технических решений и рабочей документации, откорректированной по заданию Заказчика другими проектными организациями по изменениям в ходе проведения строительно-монтажных работ по объекту: «Всесезонный туристско-рекреационный комплекс «Архыз», Карачаево-Черкесская Республика. Магистральные сети инженерно-технического обеспечения и устройство автодороги, пос. «Лунная Поляна» (этапы 1, 2)»	2021	04.11.2022

Ниже приведена информация о результатах исполнения договоров.

38

Выручка, признанная в отчетном году	2022	Выручка, признанная в отчетном году	2021
№1020 от 31.05.12 дс №6 от 16.11.21	4641	Дог №1215 от 06.07.17	48282
№1033 от 20.11.13 дс №3 от 12.08.16	-	№1036 от 20.11.13 г. дс №10	1021
№1036 от 20.11.13 дс №16	1778	№48/18-ОПП/1255 от 29.08.18 дс №3 от 26.06.20	243
№48/18-ОПП/1255 от 29.08.18 дс №6 от 07.11.22	3840	Договор №1184 от 18.08.16	-
№257/Пто/УСЛ-2018/1268 от 26.12.18 дс №4 от 15.10.21	460	Дог №1205 от 06.07.17	37045
№П-05/08-235/1368 от 30.08.2021 г.	-	№1283 от 26.06.20	-
№1390 от 23.06.22	1100-	Дог №347/225-Д/1242 от 10.08.18	-
№1283 от 26.06.20 дс №2 от 28.04.22	3846	Дог №1020 от 31.05.12	632
№1190-190-2021/1350 от 10.06.21; ДС №1 от 24.01.22	10741	№КБ-007-000009-2020/1300 от 25.02.20	-
№ 1190-392-2021/1377 от 24.12.21; ДС №2 от 22.11.22	1098	2-ТПиР-ПИР-2018 от 16.01.18	3802
№ 1190-391-2021/1378 от 24.12.21; ДС №2 от 24.11.22	1793	Дог. №25С-1 (1010)	292
№1190-5-2022 (1383) от 10.02.22; ДС №4 от 28.09.22	7594	Дог №1201 от 06.04.17	-
№1190-203-2022/1391 от 05.07.22	-	Дог №347/235-Д1258 от 12.09.18	-
№25С-1 от 16.08.11	-	Дог №1293 от 25.11.19	11901
№2-ТПиР-ПИР-2018 от 16.01.18 ДС№5 от 14.12.21	-	Дог № 347/465Д (1290) от 25.10.2019	-
№1246 от 10.08.2018, ДС№2 от 29.11.19	132	Дог №1278 от14.06.2019	18515
№1278 от 14.06.19 ДС №6 от 21.11.22	19921	№1234(КК-007-003-2018) от 22.02.18, дс №1 от 17.09.18	-
№1279 от 21.05.19 дс№4 от 28.11.22	-	№1248 от 10.08.2018, ДС№2 от 29.11.19	-
№1293 от 25.11.19 дс №3 от 01.12.21	152	№1279 от 21.05.19	423
№1299/25-ТПиР-ПИР-2020_ККГЭС от 05.08.20 дс 2 от 17.12.21	1 171	№1306/39-ТПиР-ПИР-2020-ККГЭС от 13.11.20	-
№1312/№22-ТПиР-ПИР-2020-ККГЭС от 06.07.20, ДС №4 от 11.02.22	5 972	№1312 (№22-ТПиР-ПИР-2020-ККГЭС) от 06.07.20, дс№1 от 24.07.20	-
№1314/24-ТПиР-ПИР-2020-ККГЭС от 17.06.20, ДС №5 от 12.10.2022	1 287	№1313/19-ТПиР-ПИР-2020-ККГЭС от 16.07.20, ДС №1 от 24.07.20	-
№1326/32-ТПиР-2020-ККГЭС от 22.07.20, ДС №4 от 17.10.22	5 864	№1314/24-ТПиР-ПИР-2020-ККГЭС/1314 от 17.06.20, дс №1 от 05.08.20	-
№1335/1210-96-2021 от 25.03.21		№1325 от 15.12.20	-
№1336/1210-95-2021 от 25.03.21 ДС №1 от 14.09.21	348	№1222 от 21.03.18, дс №2	10682
№1337/1210-97-2021 от 25.03.21 ДС №1 от 14.09.21	1 670	№1223 от 21.03.18, дс №2	12804
№1339/1210-211-2021/1339 от 01.06.21, ДС №3 от 20.09.22	1 920	№1301 от 02.03.20	-
№1340/1210-246-2021 от 21.06.21 ДС№1 от 08.12.21	-	№1316 от 18.08.20	-
№1343/1210-312-2021-ККГЭС от 06.08.21 ДС№1 от 08.12.21	6 458	№1010-290-24-2020 (1298) от 20.02.20	-
№1344/1210-313-2021-ККГЭС от 06.08.21 ДС №1 от 07.12.21	-	№1010-290-77-2020/1311 от 30.06.20	-
№1346/1210-212-2021 от 01.06.21, ДС№3 от 27.07.22	644	№1328 от 26.08.20	7149
№1347/1210-304-2021 от 18.08.21	-	№716/624-Д-(1302) от 22.04.20 ДС №1 от 06.11.20	1133
№1348/1-ККГЭС-ПИР-2022 от 02.03.22; ДС №1 от 27.09.22	66 629	№716/605-Д (1303) от 13.03.20 дс №2	-
№1353/1210-325-2021 от 22.09.21, ДС 3	3 504	№716/660-Д/1320 от 09.07.20	4810
№1354/1210-375-2021 от 22.09.21, ДС №1 от 29.03.22	6 853	П-05/08-235/1368 от 30.08.2021	150
№1355/4-ККГЭС-ПИР-2022 от 04.03.22, ДС №1 от 17.06.22	11 461	Дог №1268 от 26.12.18г	716

39

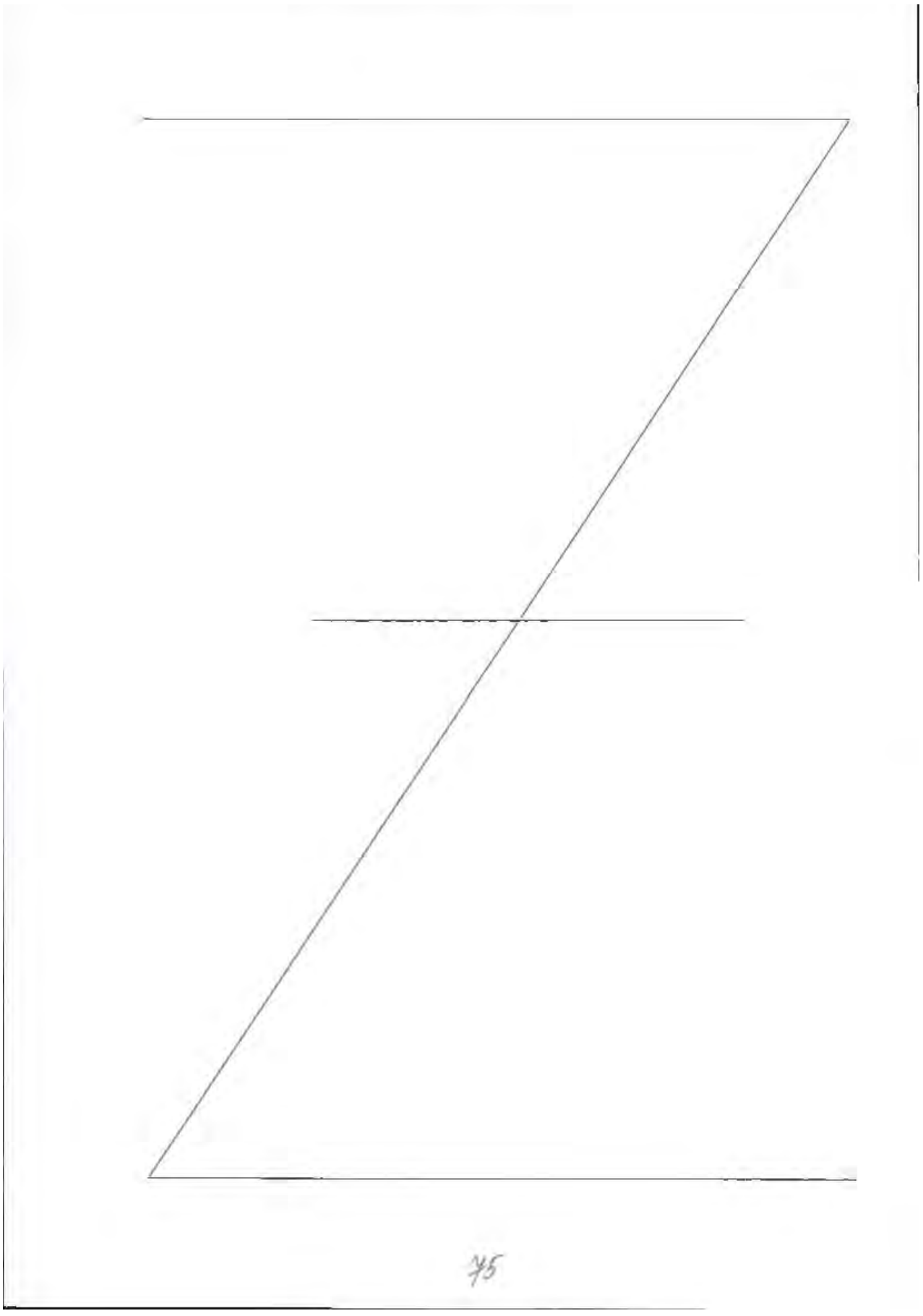
72

№1356/3-ККГЭС-ПИР-2022 от 24.02.22, ДС №1 от 05.12.22	131	Дог. №1299	23370
№1210-444-2021/1357 от 26.12.21, ДС №1 от 30.03.22, ДС №2 от 24.06.22	140	1210-444-2021/1357 от 27.10.2021г	175
№1210-445-2021/1358 от 11.11.21, ДС №1 от 24.01.22	400	1210-445-2021/1358 от 11.11.2021	241
№1363/1210-408-2021 от 24.11.21, ДС №1 от 28.12.2022	751	1332/91с/20 от 01.11.2020	900
№1370/ №18-ККГЭС-ПИР-2022 от 17.06.22г	2 008	1350 от 17.06.21	4678
№1371/№17-ККГЭС-ПИР-2022 от 17.06.22г	2 008	1352 от 29.04.2021	403
№1372 (№31-ККГЭС-ПИР-2022) от 30.11.22	992	1359 от 16.08.2021	250
№1373/1210-538-2021 от 17.12.21 (ДС №1 от 12.10.2022)	2 110	1367 от 19.10.21	745
№1381 (№7-ККГЭС-ПИР-2022) от 29.03.22, ДС 3 от 16.11.22	32 246	1406/21(1362) от 14.07.2021	300
№1382 (№ 1210-355-2022/20-ТПиР-2022-ККГЭС) от 24.08.22	-	№ 1331 от 11.12.2020	2944
№1384 (№15-ККГЭС-ПИР-2022) от 15.06.22, ДС №1 от 27.09.22	4 321	№ 1333 от 25.12.2020	245
№1385/8-ККГЭС-ПИР-2022 от 29.04.22	12 799	№ 1335 от 25.03.2021	12396
№1386/ 9-ККГЭС-ПИР-2022 от 29.04.22	745	№ 1336 от 25.03.2021	11556
№1395 (№35-ККГЭС-ПИР-2022) от 20.10.22, ДС №2	1 705	№ 1337 от 25.03.2021	8152
№1332/91с/20 от 01.11.20	-	№ 183с/21 (1365) от 30.08.2021	116
№1365 от 30.08.21	-	№1210-514-2021/35-ТПиР-2021-ККГЭС/1376 от 30.11.2021	205
№1372-01 (№ П-26/22-01) от 19.09.22	459	№1283 от 26.06.20	406
№П-51/22-02/1396 от 30.09.22, ДС №1 от 15.12.22	1 969	№1301 от 02.03.2020	1675
№П-72/22-02/1397 от 28.09.22	1 652	№1311/1010-290-77-2020 от 30.06.20	7405
№1401 (№313с/22) от 06.10.22	158	№1313/19-ТПиР-ПИР-2020-ККГЭС от 16.07.20	2370
№1398	5 194	№1322	9553
№1405 (1003-ТПиР УК-2023-УКС)	3 185	№1325	20086
№1205 от 06.07.17 (дс №16 от 12.10.22)	35 452	№1330	8676
№1215 от 06.07.17 (ДС15 от 12.10.22)	77 966	№1338 от 25.03.2021	6301
№1222 от 21.03.18, дс №8 от 01.12.2022	9 202	№1339 от 01.06.2021	1882
№1223 от 21.03.18, дс №5 от 28.01.22	1 931	№1340 от 21.06.2021	4777
№1322 от 14.01.21 ДС №2 от 27.06.22	28 851	№1341	7574
№1330 от 14.01.21 дс №3 от 05.12.22	18 362	№1342	6084
№1345 от 23.07.21	10 070	№1343	2117
№1349 от 23.07.21	11 019	№1344	11029
№20-2022/1190-93-2022 (1387) от 01.06.22	-	№1345 от 23.07.21	2208
№19-2022/1190-370-2021 (1388) от 01.06.22	183	№1346	590
№1399 от 01.12.2022	5 677	№1348	3498
№1402 от 01.12.22	1 100	№1349 от 23.07.21	2556
№1403 от 01.12.22	6 649	№1351 от 04.05.2021	1674
№1218 от 16.06.2017	-	№1353 от 22.09.21	606
№П-20/16-24/СП-01/1253 от 06.09.19	-	№1354 от 22.09.21	4000
№0998848./РСВ-21/1351 от 04.05.21	1 040	№1364/194с/21 от 20.08.2021	198
№1393 (П-16/21-40) от 01.08.22, дс №18.11.22	851	№1381	2191

40

№1394 (№110769/РСВ-22) от 23.08.22	358	№24-ТПиР-ПИР-2020-ККГЭС (№1314) от 17.06.2020	1021
№1404 (П-40/22-04) от 22.12.2022	2058	№32-ТПиР-2020-ККГЭС/1326 от 22.07.2020	596
Прочая	126	№О-051/21/1374 от 26.11.2021	70
		№О-052/21/1375 от 26.11.2021	40
		№О-062/21/1379 от 30.12.2021	239
		Прочая	126
Общий итог	**459 829**		**335922**

41


75

Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии

Общему собранию
акционеров
АО «Мособлгидропроект»

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Ревизионной комиссии АО «Мособлгидропроект»
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
АО «Мособлгидропроект» за 2022 год

г. Москва 14 марта 2023 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии АО «Мособлгидропроект» (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «Мособлгидропроект» от 01.02.2023 № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности АО «Мособлгидропроект» (далее – Общество) за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года (далее – Ревизионная проверка).

Основными целями Ревизионной проверки является получение разумной уверенности в том, что:

– данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах Общества достоверны;

– ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;

– финансово-хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Общества и его акционеров.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров, представление достоверной финансовой отчетности несет исполнительный орган Общества.

Ревизионная проверка проведена на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, с целью получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год не содержит существенных искажений.

В ходе проведения проверки факты нарушений правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества, не выявлены.

Финансовая отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1

По мнению Ревизионной комиссии Общества, с учетом заключения аудитора Общества, отчетность (годовой отчет, бухгалтерская отчетность) Общества за 2022 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года включительно.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, Ревизионная комиссия обращает внимание акционеров на следующие важные обстоятельства:

- по состоянию на 31.12.2022 величина чистых активов является отрицательной (минус 39 710 тыс. руб.), меньше величины уставного капитала Общества (2 749 тыс. руб.), таким образом у Общества отсутствует собственный капитал, что свидетельствует о высокой вероятности банкротства;

- в годовой бухгалтерской отчетности Общества не создан резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности в размере 14 400 000 руб., что повлекло завышение показателя строки 1230 «Дебиторская задолженность» и строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на сумму 14 400 тыс. руб., занижен показатель строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2022 год на сумму 14 400 тыс. рублей.

Заключение Ревизионной комиссии Общества по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год утверждено решением Ревизионной комиссии от 14.03.2023 года (протокол заседания Ревизионной комиссии Общества от 14.03.2023 № 3).

Председатель
Ревизионной комиссии
АО «Мособлгидропроект» Щёголева Е.А.

Член Ревизионной комиссии
АО «Мособлгидропроект» Рохлина О.В.

Член Ревизионной комиссии
АО «Мособлгидропроект» Маслов В.Г.

2