



АУДИТОРСКАЯ  
КОМПАНИЯ  
ИНСТИТУТ ПРОБЛЕМ  
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества  
«Ленгидропроект»

### Аудируемое лицо

Наименование: Акционерное общество «Ленгидропроект» (далее по тексту – АО «Ленгидропроект»).

Государственный регистрационный номер: 1077763382597.

Юридический адрес: 197227, Санкт-Петербург, Испытателей пр., д.22.

### Аудитор

Наименование: Закрытое акционерное общество «Аудиторская Компания Институт Проблем Предпринимательства».

Государственный регистрационный номер: 1027809211210.

Место нахождения (юридический адрес): 191123, Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, д.24, пом.59-А.

Почтовый адрес: 191119, г. Санкт-Петербург, ул. Марата, д.92, лит.А.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Член Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР). Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций: 10402019302.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «Ленгидропроект», состоящей из бухгалтерского баланса на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах за 2015г., приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Руководство АО «Ленгидропроект» несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной

политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством АО «Ленгидропроект», а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

### Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «Ленгидропроект» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

«04» марта 2016г.

Генеральный директор  
ЗАО «Аудиторская Компания  
Институт Проблем Предпринимательства»:



Мочуловская  
Наталья Юрьевна  
(Квалификационный аттестат аудитора  
№02-000164 от 09.04.2012г., ОРН 20002010196)

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 декабря 2015 года

наименование АО "Ленгидропроект"

идентификационный номер налогоплательщика

основная деятельность Инженерно-техническое проектирование

организационно-правовая форма форма собственности частная

единица измерения

нахождение (адрес)

г. РФ, г. Санкт-Петербург, Испытателей пр., д. 22

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

**КОДЫ**

0710001

20151231

00113365

7814159353/783450001

71.12

12267/16

384

Дата утверждения

27.01.2016

Дата отправки / принятия

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря г. 2014	на 31 декабря г. 2013
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. Внеоборотные активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1 Основные средства	1150	247 036	258 501	290 400
в том числе:				
2 Основные средства в организации	11501	227 221	258 501	274 487
Оборудование к установке	11502	-	-	-
4 Строительство объектов основных средств	11505	1 678	-	15 220
4 Приобретение объектов основных средств	11506	18 137	-	693
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
1 Отложенные налоговые активы	1180	47 015	42 409	27 381
16 Прочие внеоборотные активы	1190	17 383	12 220	11 864
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>311 434</b>	<b>313 130</b>	<b>329 645</b>
<b>II. Оборотные активы</b>				
1 Запасы	1210	6 729	2 397	2 031
в том числе:				
Материалы	12101	6 729	2 397	2 031
Товары	12102	-	-	-
Готовая продукция	12103	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	12104	-	-	-
Основное производство	12107	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
23 Дебиторская задолженность	1230	556 693	320 474	395 848
Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	112 923	70 994	-
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками	12311	112 923	70 994	-
Кредиторская дебиторская задолженность	1232	443 770	249 480	395 848
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12321	30 423	54 454	23 840
Расчеты с покупателями и заказчиками	12322	407 159	190 833	368 090
Расчеты по налогам и сборам	12323	-	5	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12324	3 549	2 308	816
Расчеты с подотчетными лицами	12325	151	34	560
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12326	23	6	21
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12328	2 465	1 840	2 520
Финансовые вложения	1240	-	-	-
24 Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	209 181	485 422	264 040
в том числе:				
Касса организации	12501	22	20	5
Операционная касса	12502	-	-	-
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
Расчетные счета	12504	3 926	4 815	37 553
Валютные счета	12505	158	215	149
Прочие специальные счета	12508	205 075	480 371	226 333
Переводы в пути	12511	-	-	-
25 Прочие оборотные активы	1260	440 326	468 761	306 635
в том числе:				

Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601			
НДС по авансам и переплатам	12604	31 249	28 707	22 204
16 Непредъявленная к оплате начисленная выручка	12605	399 241	419 565	278 074
Прочие активы	12606	9 836	20 489	6 357
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 212 928</b>	<b>1 277 053</b>	<b>968 554</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 524 362</b>	<b>1 590 183</b>	<b>1 298 199</b>

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. Капитал и резервы</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	174	174	174
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.2 Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.3 Резервный капитал	1360	9	9	9
в том числе:				
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	9	9	9
12 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	666 211	724 820	678 630
в том числе:				
нераспределенная прибыль текущего года	13701	113 862	172 472	126 282
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>666 394</b>	<b>725 003</b>	<b>678 813</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	69 323	72 230	47 131
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
4.2 Прочие обязательства	1440	199 502	73 665	-
в том числе:				
Долгосрочная кредиторская задолженность перед заказчиками по полученным авансам	14401	199 502	73 665	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>268 825</b>	<b>145 895</b>	<b>47 131</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>				
5.1 Заемные средства	1510	-	-	-
5.2 Кредиторская задолженность	1520	461 374	592 544	482 999
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	306 166	235 818	242 891
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	49 152	199 834	145 576
Расчеты по налогам и сборам	15203	102 068	155 268	92 997
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	33	16	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	33	129
	15206	100	594	549
Расчеты с подотчетными лицами				
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	3 855	982	857
Доходы будущих периодов	1530			
5.3 Оценочные обязательства	1540	63 708	63 080	46 838
Прочие обязательства	1550	64 061	63 661	42 418
в том числе:				
НДС с авансов выданных	15501	-	-	-
НДС отложенный	15502	63 181	63 661	42 418
прочее	15503	880	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>589 143</b>	<b>719 285</b>	<b>572 255</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 524 362</b>	<b>1 590 183</b>	<b>1 298 199</b>

Директор по экономике и финансам

Главный бухгалтер

27.01.2016



Е. В. Афанасьева

Д. Б. Никонова

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**за 2015 год**

		<b>К О Д Ы</b>	
		Форма по ОКУД	0710002
		Дата (год, месяц, число)	2015\12\31
Организация <b>АО "Ленгидропроект"</b>		по ОКПО	00113365
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7814159353/783450001
Вид деятельности <b>Инженерно-техническое проектирование</b>		по ОКВЭД	71.12
Организационно-правовая форма <b>АО</b> форма собственности <b>частная</b>		по ОКОПФ / ОКФС	12267/16
Единица измерения <b>тыс. руб.</b>		по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
	Выручка	2110	1 960 754	2 024 116
	в том числе:			
	по выполнению работ по инженерно-техническому проектированию	21101	1 960 754	2 024 116
	Себестоимость продаж	2120	(1 334 906)	(1 341 944)
	в том числе:			
	по выполнению работ по инженерно-техническому проектированию	21201	(1 334 906)	(1 341 944)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	625 848	682 172
	в том числе:			
	по выполнению работ по инженерно-техническому проектированию	21001	625 848	682 172
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(469 555)	(427 466)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	156 293	254 706
	в том числе:			
	по выполнению работ по инженерно-техническому проектированию	22001	156 293	254 706
	доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	проценты к получению	2320	13 589	5 302
	проценты к уплате	2330	(1 071)	(106)
	Прочие доходы	2340	9 432	14 374
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	356	485
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	5	31
	Доходы по активам, переданным в пользование	23403	3 204	3 014
	Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации	23404	4 786	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23405	-	-
	Прибыль прошлых лет	23406	631	61
	Возмещение убытков к получению	23407	-	1 416
	Курсовые разницы	23408	167	88
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23409	162	9 009
	Прочие внереализационные доходы	23410	122	270
	Прочие расходы	2350	(32 243)	(49 289)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией и прочим выбытием основных средств	23501	(295)	(13)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(5)	(1)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23504	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23505	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23506	(77)	(78)
	Отчисление в оценочные резервы	23507	-	-
	Расходы на услуги банков	23508	(1 360)	(4 535)
	Прочие операционные расходы	23509	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23510	(387)	(528)
	Убыток прошлых лет	23511	(647)	(15 917)
	Курсовые разницы	23512	(173)	(11)

	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23513	(11)	(513)
	Прочие внереализационные расходы	23514	(16 643)	(8 184)
	расходы на социальные мероприятия	23515	(12 646)	(19 509)
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>146 000</b>	<b>224 986</b>
12	Текущий налог на прибыль	2410	(39 516)	(41 305)
	в т. ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 928	6 244
12	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 907	(25 099)
12	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4 607	15 028
	Прочее	2460	(136)	(1 138)
	в том числе: Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602		(1 138)
	Прочие	24603	(136)	
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>113 862</b>	<b>172 472</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	113 862	172 472
13	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,65	0,99
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Директор по экономике и финансам

Главный бухгалтер

27.01.2016



Е.В. Афанасьева

Д.Б. Никонова

# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2015 г.

Организация **АО "Ленгидропроект"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности **Инженерно-техническое проектирование**  
Организационно-правовая форма **форма собственности**

АО **частная**

Единица измерения **тыс руб**

Дата (год, месяц, число)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы
710003
2015/12/31
113365
7814159353/783450001
71.12
12267/16
384

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменения капитала на 31 декабря 2013 года	3100	174			9	678 630	678 813
<b>За 2014 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	172 472	172 472
В том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	172 472	172 472
переводная имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(126 282)	(126 282)
В том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переводная имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшения номинала акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшения количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(126 282)	(126 282)
Изменения добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменения резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Изменения капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	174	-	-	9	724 820	725 003
<b>За 2015г.</b>							
Изменения капитала - всего:	3310	-	-	-	-	113 862	113 862
В том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	113 862	113 862
переводная имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(172 472)	(172 472)
В том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переводная имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшения номинала акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшения количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(172 472)	(172 472)
прочее	3329	-	-	-	-	-	-
Изменения добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменения резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	174	-	-	9	666 210	666 394
---	------	-----	---	---	---	---------	---------

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

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
дополнительный капитал					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	666394	725003	678813

Директор по экономике и финансам

Главный бухгалтер

27.01.2016



Е.В. Афанасьева

Д.Б. Никонова

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
**за 2015 г.**

Организация **АО "Ленгидропроект"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности **Инженерно-техническое проектирование**  
Организационно - правовая форма / форма собственности  
**АО/ частная**  
Единица измерения **тыс. руб.**

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

К О Д Ы
0710004
2015/12/31
00113365
7814159353/783450001
71.12
12267/16
384

наименование показателя	код	За 2015 г.	За 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 778 091	2 143 359
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1713566	2 090 551
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,	4112	3341	3 767
прочие поступления	4119	61 184	49 040
Платежи - всего	4120	(1 846 759)	(1 755 297)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	4121	(788 659)	(904 426)
в связи с оплатой труда работников	4122	(699 024)	(675 757)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 071)	(106)
налога на прибыль организаций	4124	(60 694)	(16 283)
прочие платежи	4129	(297 311)	(158 724)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	(68 668)	388 062
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	356	485
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	356	485
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(35 457)	(40 883)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(35 457)	(40 883)
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	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	(35 101)	(40 398)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	117 760	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	117 760	-

денежных вливов 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	(290 232)	(126 282)
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	(172 472)	(126 282)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(117 760)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(172 472)	(126 282)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(276 241)	221 382
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	485 422	264 040
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	209 181	485 422
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	16	15

Директор по экономике и финансам

Главный бухгалтер

27.01.2016



Е.В. Афанасьева

Д.Б. Никонова



**РусГидро**  
Ленгидропроект

Акционерное общество "Ленгидропроект" (АО "Ленгидропроект")

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2015 год.

### I. Общие сведения

Акционерное общество «Ленгидропроект» (далее по тексту – Общество) создано в результате реорганизации ОАО «Инженерный центр ЕЭС» в форме выделения, зарегистрировано в ЕГРЮЛ 04.12.2007.

Основным видом деятельности Общества является инженерно–техническое проектирование. Общество выполняет полный комплекс проектно-изыскательских работ по объектам гидроэнергетики и другим специализированным гидросооружениям.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2015 г. составила 704 человека.

Общество зарегистрировано по адресу: 197227, г. Санкт-Петербург, пр. Испытателей, д. 22.

Почтовый адрес общества: 197227, г. Санкт-Петербург, пр. Испытателей, д. 22.

Фактический адрес: тот же.

ОГРН: 1077763382597

Свидетельство о государственной регистрации серия 77№009043755 от 04.12.2007г., выдано МИФНС №46 по г.Москве.

Общество имеет представительство в г. Москве.

Адрес местонахождения представительства: 125993, г. Москва, Волоколамское ш., д. 2 .

Дочерних и зависимых обществ нет.

Единственным акционером АО «Ленгидропроект» является Публичное акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро» (ПАО «РусГидро»).

Список лиц, владеющих более чем 5% уставного капитала ПАО «РусГидро» по состоянию на 31 декабря 2015 года:

Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	66,8370%
Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	29,1456%
<b>ИТОГО</b>	<b>95,9826%</b>

Общее количество зарегистрированных лиц в реестре акционеров ПАО «РусГидро» превышает 360000, ПАО «РусГидро» является публичной компанией, чьи акции свободно обращаются как на территории России, так и за рубежом.

На официальном сайте ПАО «РусГидро» [www.rushydro.ru](http://www.rushydro.ru) в разделе «Раскрытие информации» представлен весь объем документов и сведений о компании.

Лицом, контролирующим (более 99% акций) Небанковскую кредитную организацию закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (НКО ЗАО НРД), является Публичное акционерное общество «Московская Биржа». На официальном сайте НКО ЗАО НРД [www.nsd.ru](http://www.nsd.ru) в разделе «Раскрытие информации ПАО Московская биржа» представлен весь объем документов и сведений о компании.

Акционером, владеющим наибольшим количеством акций ПАО «Московская биржа» (11,768%), является Центральный Банк Российской Федерации, уставный капитал и иное имущество которого являются федеральной собственностью.

На официальном сайте ПАО «Московская Биржа» [www.moex.com](http://www.moex.com) в разделе «Раскрытие информации» представлен весь объем документов и сведений о компании.

Органами управления общества являются:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Единоличный исполнительный орган

В состав Совета директоров АО «Ленгидропроект» входят:

Жежель Игорь Ильич - Начальник Департамента проектно-изыскательского комплекса ПАО «РусГидро»

Завалко Максим Валентинович - Заместитель директора Департамента – начальник Управления по организации деятельности Совета директоров и Правления ПАО «РусГидро»

Косенков Игорь Иванович - Первый заместитель Генерального директора АО «УК ГидроОГК»

Пехтин Владимир Алексеевич - Заместитель Генерального директора по научно-проектной деятельности ПАО «РусГидро»

Киселев Олег Иванович - Заместитель директора Департамента закупок, маркетинга и ценообразования ПАО «РусГидро»

Единоличный исполнительный орган Общества:

Пехтин Владимир Алексеевич - генеральный директор

В состав Ревизионной комиссии АО «Ленгидропроект» входят:

Ажимов Олег Евгеньевич - заместитель директора Департамента внутреннего аудита ПАО «РусГидро»

Рассказов Юрий Николаевич - Главный эксперт Управления аудита закупок Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

Бойко Марина Петровна - Главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

Рейх Павел Александрович - Главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

Басов Александр Борисович - Главный эксперт Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

Бухгалтерская отчетность за 2015 год подписана директором по экономике и финансам АО «Ленгидропроект» Афанасьевой Еленой Васильевной и главным бухгалтером АО «Ленгидропроект» Никоновой Дарьей Борисовной, полномочия которых подтверждаются доверенностями от 30.12.2015г. №03/16 и №06/16.

Внутренний контроль и проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется Ревизионной комиссией на основании п.17 Устава Общества.

## **II. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе действующей учетной политики Общества. Учетная политика применяется Обществом последовательно, существенных изменений в Учетную политику на 2015 год и в течение 2015 года не вносилось. В учетную политику на год, следующий за отчетным, существенные изменения не вносились.

### **1. Основа составления**

Общество организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми стандартами, а также локальными нормативными документами (актами) Общества.

### **2. Активы и обязательства.**

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2015 г. Курсы валют составили на эту дату 72,8827 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2014 г. 56,2584 руб., 31 декабря 2013 г. - 32,7292 руб.) и 79,6972 руб. за 1 евро (31 декабря 2014 г. - 68,3427 руб., 31 декабря 2013 г. - 44,9699 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны в отчетности раздельно.

Активы и расходы, которые оплачены Обществом в предварительном порядке либо в счет оплаты которых Общество перечислило аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Доходы Общества при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

### **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

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

#### 4. Основные средства

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

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Конкретный срок полезного использования объекта основных средств устанавливается комиссией по приему основных средств в эксплуатацию в пределах сроков, предусмотренных для той амортизационной группы, к которой объект относится, с учетом:

- технических условий или рекомендаций организаций-изготовителей;
- ожидаемого срока использования объекта основных средств в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- профессионального суждения технических специалистов, входящих в состав комиссии, и с учетом опыта использования аналогичных активов Обществом. Амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельному участку;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

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

Переоценка не проводится.

#### 6. Финансовые вложения

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

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

Банковские депозиты со сроком погашения до 3-х месяцев и векселя со сроком обращения до 3-х месяцев признаются денежными эквивалентами и отражаются в составе денежных средств.

#### 7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Устойчивого снижения цен на материалы в 2015 году не происходило, поэтому резерв на снижение стоимости материалов не формировался.

Материально-производственные запасы списываются в себестоимость по стоимости единицы.

## 8. Незавершенное производство и готовая продукция

Учет затрат по работам по инженерно-техническому проектированию ведется в соответствии с ПБУ 2/2008, утвержденному Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 N 116н, незавершенное производство не формируется.

## 9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов.

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы на приобретение лицензий (списываются в течение срока действия лицензий);
- обязательное и добровольное страхование имущества и работников (списываются в течение срока действия страхового полиса) ( до 01.01.2014, после 01.01.2014 – отражаются на сч. 76);
- расходы, связанные с приобретением прав на использование программных продуктов и баз данных (если указанные продукты не соответствуют условиям признания в составе нематериальных активов, учитываются в течение срока действия соответствующего договора);
- расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по незаключенным договорам строительного подряда;

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида, в частности:

тыс. руб.

Виды расходов будущих периодов	Статья баланса	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
обязательное и добровольное страхование имущества и работников	Подстрока «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» строки 1230 раздела II	-	-	678
расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по незаключенным договорам строительного подряда	Подстрока «Прочие активы» строки 1260 раздела II	-	-	-
расходы, связанные с приобретением прав на использование программных продуктов и баз данных со сроком использования более 12 месяцев	Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» раздела I	17383	12220	11864
расходы, связанные с приобретением прав на использование программных продуктов и баз данных, со сроком использования менее 12 месяцев, лицензии	Подстрока «Прочие активы» строки 1260 раздела II	9730	16619	6302

Виды расходов будущих периодов	Статья баланса	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Итого		27113	28839	18844

#### 10. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой.

Резерв по сомнительным долгам создается ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года. Размер резерва определяется индивидуально, на основании объективной информации о платежеспособности конкретного дебитора и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Ежемесячно сумма созданного резерва корректируется с учетом задолженности, погашенной за отчетный месяц.

Задолженность по полученным авансам отражается в отчетности с учетом НДС (с отражением остатков по счету 76.АВ в активе баланса на сумму 31 249 тыс. руб.)

#### 11. Задолженность поставщиков и подрядчиков

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам основных средств отражены в подстроке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» строки 1230 раздела II баланса, поскольку до момента поступления основных средств у Общества нет уверенности, что стоимостной лимит (40000 руб.) отнесения объектов к основным средствам будет соблюден.

Регулярные (с интервалом более 12 месяцев) крупные затраты на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском балансе в подстроке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» строки 1230 раздела II баланса.

Задолженность по выданным авансам отражается в отчетности с учетом НДС (с отражением остатков по счетам 76.ВА в пассиве баланса, сумма НДС – 0 тыс. руб.)

#### 12. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества.

В соответствии с законодательством резервный фонд составляет 5% от уставного капитала и равен 9 тыс. руб.

#### 13. Кредиты и займы полученные

Общество не привлекало заемные средства в течение отчетного периода.

#### 14. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, в бухгалтерской отчетности Общества отражаются оценочные обязательства, условные обязательства и активы

В учетной политике Общества закреплён порядок формирования оценочного обязательства по оплате отпусков:

Оценочное обязательство рассчитывается ежемесячно, исходя из среднего значения среднедневной заработной платы по всем работникам и общего количества дней неиспользованного отпуска для всех работников на отчетную дату.

В оценочное обязательство включается сумма страховых взносов во внебюджетные фонды, начисленных на обязательства по отпускам (включая страхование от несчастных случаев).

#### **15. Совместная деятельность**

Общество не принимало участия в совместной деятельности.

#### **16. Признание доходов**

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее - выручка), в том числе:

- 1) выручка от выполнения работ по инженерно-техническому проектированию.
- 2) прочая выручка.

Вся выручка от выполнения работ по инженерно-техническому проектированию признавалась в учете в соответствии с ПБУ 2/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 N 116н, в соответствии с которым выручка по договорам строительного подряда, длительность которых составляет более одного отчетного года, признается по мере готовности работ. Поскольку учетная система общества не позволяет применять разные методы учета для договоров, длительность которых составляет более одного отчетного года и договоров, длительность которых составляет менее одного отчетного года, последние учитываются аналогично договорам, подпадающим под действие ПБУ 2/2008.

Выручка и расходы по договорам на выполнение работ по инженерно-техническому проектированию признаются способом "по мере готовности", если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен. Степень завершенности договора подряда "по мере готовности" определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору путем экспертной оценки объема выполненных работ.

В бухгалтерском учете организации выручка по договору, признанная способом "по мере готовности", учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив - "не предъявленная к оплате начисленная выручка".

Не предъявленная к оплате начисленная выручка списывается на дебиторскую задолженность при подписании заказчиком акта приемки выполненных работ (или этапа) по договору.

В отчете о финансовых результатах выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

#### **17. Порядок учета расходов**

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99, в соответствии с которым расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы. Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Учет расходов на выполнение работ по инженерно-техническому проектированию ведется в соответствии с ПБУ 2/2008, утвержденному Приказом Минфина РФ от 23.04.2009 N 35н

Общехозяйственные и управленческие расходы списываются ежемесячно на счет 90.8 "Управленческие расходы".

### III. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

#### 1. Внеоборотные активы (раздел I Бухгалтерского баланса)

##### 1.1 Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2015 г. статья «Основные средства» составила 247 036 тыс. руб., что составляет 16,2 % валюты баланса, в том числе по годам:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	Стоимость по состоянию на 31.12.2015	Стоимость по состоянию на 31.12.2014	Стоимость по состоянию на 31.12.2013
Основные средства, в том числе:	247 036	258 501	290 400
Основные средства в организации	227 221	258 501	274 487
Строительство объектов основных средств	1678	-	15 220
Приобретение объектов основных средств	18137	-	693

##### 1.2 Основные средства в организации

По состоянию на 31.12.2015 г. первоначальная стоимость основных средств составила 485 063 тыс. руб., в том числе по годам:

Наименование группы основных средств	тыс. руб.		
	Первоначальная стоимость на 31.12.2015	Первоначальная стоимость на 31.12.2014	Первоначальная стоимость на 31.12.2013
Основные Средства в организации, в том числе:	485 063	457 127	435 889
Здания производственного назначения	150667	143 598	143598
Специальные и прочие	18794	18 794	18794
Силовые машины и оборудование	304	0	65
Рабочие машины и оборудование	137735	131884	136109
Информационные машины и оборудование	111385	112230	97347
Прочие машины и оборудование, средства измерений	3754	2289	2229
Транспортные средства и передвижная техника	33786	19784	18309
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	13055	12965	3855
Земельные участки,	15583	15583	15583
Основные фонды	0	0	0

По состоянию на 31.12.2015 г. накопленная амортизация составила 257 842 тыс. руб., в том числе по годам:

Наименование группы основных средств	тыс. руб.		
	Начисленная амортизация на 31.12.2015 г.	Начисленная амортизация на 31.12.2014 г.	Начисленная амортизация на 31.12.2013 г.
<b>Основные Средства, в том числе:</b>	<b>257 842</b>	<b>198 626</b>	<b>161 402</b>
Здания производственного назначения	20647	16475	12584
Сооружения специальные и прочие	11141	8848	6556
Силовые машины и оборудование	51	0	65
Рабочие машины и оборудование	99807	80008	66550
Информационные машины и оборудование	99907	74289	59431
Прочие машины и оборудование, средства измерений	1672	1533	1316
Транспортные средства и передвижная техника	19013	14196	12534
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5604	3277	2366
Земельные участки,	0	0	0
Прочие основные фонды	0	0	0

Основные средства стоимостью менее 40 000 руб. были списаны на затраты при вводе их в эксплуатацию в сумме 2390 тыс. руб.

Расшифровка движения основных средств за 3 года представлена в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства всего	5200	За 2015 г.	457127	198626	35772	7836	7543	66759	485 063	257842
	5210	За 2014 г.	435889	161402	43464	22226	20205	57429	457127	198626
	5220	За 2013 г.	312019	113915	124356	486	251	47738	435889	161402
в том числе:										
Здания	5201	За 2015 г.	143598	16475	7069	0	0	4172	150667	20647
	5211	За 2014 г.	143598	12584	0	0	0	3891	143598	16475
	5221	За 2013 г.	85149	9179	58449	0	0	3405	143598	12584
Земельные участки	5202	За 2014 г.	15583	0	0	0	0	0	15583	0
	5212	За 2014 г.	15583	0	0	0	0	0	15583	0
	5222	За 2013 г.	15583	0	0	0	0	0	15583	0
Сооружения	5203	За 2015 г.	18794	8848	0	0	0	2293	18794	11141
	5213	За 2014 г.	18794	6556	0	0	0	2292	18794	8848
	5223	За 2013 г.	18794	4262	0	0	0	2294	18794	6556

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Машины и оборудование	5204	За 2015 г.	246403	155830	11437	4662	4369	49976	253178	201437
	5214	За 2014 г.	235750	127362	29840	19187	18469	46937	246403	155830
	5224	За 2013 г.	172475	88449	63316	41	39	38952	235750	127362
Административно-хозяйственные оборудование	5205	За 2015 г.	12965	3277	102	12	12	2339	13055	5604
	5215	За 2014 г.	3855	2366	9659	549	347	1258	12965	3277
	5225	За 2013 г.	3810	1818	45	0	0	548	3855	2366
Транспортные средства и передвижная техника	5206	За 2015 г.	19784	14196	17164	3162	3162	7979	33786	19013
	5216	За 2014 г.	18309	12534	3965	2490	1389	3051	19784	14196
	5226	За 2013 г.	16208	10207	2546	445	212	2539	18309	12534
Прочие основные фонды	5207	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5227	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5240	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5250	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 1.3 Основные средства, полученные/данные в аренду и на консервации

Стоимость основных средств, полученных в аренду, на 31.12.2015 г. составляет 44 745 тыс. руб. В составе арендованных основных средств числятся:

- офисные и хозяйственные помещения общей площадью 948.38 кв. м., стоимостью 24 047 тыс. руб.;
- жилые помещения общей площадью 702.29 кв. м., стоимостью 20698 тыс. руб..

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015г.	На 31 Декабря 2014г.	На 31 Декабря 2013г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5260	484	531	531
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5261	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5262	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5263	44745	42 673	34 111
Основные средства, переведенные на консервацию	5264	17	29	29
Иное использование основных средств (залог и др.)	5265	-	-	-

#### 1.4 Приобретение объектов основных средств и незавершенное строительство.

По состоянию на 31.12.2015 г. показатель «Приобретение объектов основных средств» составил 18137 тыс. руб., «строительство объектов основных средств» составил 1678 тыс. руб. в том числе по годам:

Наименование группы основных средств	Стоимость на 31.12.2015 г.	тыс. руб.	
		Стоимость на 31.12.2014 г.	Стоимость на 31.12.2013 г.
Приобретение объектов Основные Средства, в том числе:	18137	0	693
Рабочие машины и оборудование	11731	0	693
Транспортные средства	6406	0	0
Строительство объектов Основные Средства, в том числе:	1678	0	15 220
Реконструкция здания производственного назначения	1678	0	15 220

Расшифровка движения по данной статье за 3 года представлена в таблице:

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 - в том числе:	5270	За 2015 г.	-	55587	-	35772	19815
	5280	За 2014 г.	15913	43464	15913	43464	-
	5290	За 2013 г.	71270	68999	-	124356	15913
Здания	5271	За 2015 г.	-	8747	-	7069	1678
	5281	За 2014 г.	15220	-	15220	-	-
	5291	За 2013 г.	48972	24697	-	58449	15220
Сооружения	5272	За 2015 г.	-	-	-	-	-
	5282	За 2014 г.	-	-	-	-	-
	5292	За 2013 г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5272	За 2015 г.	-	23168	-	11437	11731
	5282	За 2014 г.	693	29840	693	29840	-
	5292	За 2013 г.	22298	41711	-	63316	693
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5273	За 2015 г.	-	102	-	102	-
	5283	За 2014 г.	-	9659	-	9659	-
	5293	За 2013 г.	-	45	-	45	-
Транспортные средства и передвижная техника	5274	За 2015 г.	-	23570	-	17164	6406
	5284	За 2014 г.	-	3965	-	3965	-
	5272	За 2013 г.	-	2546	-	2546	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2015 г.	За 2014 г.	За 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	6701	58449
в том числе:	-	-	58449
Реконструкция здания	-	-	-
Локальная вычислительная сеть	-	6701	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	-	-	-

### 1.5 Прочие внеоборотные активы (статья 1190 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2015 г. сумма прочих внеоборотных активов составила 17 383 тыс. руб., что составляет 1,1 % валюты баланса.

тыс. руб.

Наименование показателя	стоимость на 31.12.2015 г.	стоимость на 31.12.2014 г.	стоимость на 31.12.2013 г.
Прочие внеоборотные активы, в том числе:	17 383	12 220	11 864
расходы, связанные с приобретением прав на использование программных продуктов и баз данных со сроком использования более 12 месяцев	17 383	12 220	11 864

### 2 Оборотные активы (Раздел II Бухгалтерского баланса)

#### 2.1 Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2015 г. запасы составили 6 729 тыс. руб., что составляет 0,5 % валюты баланса.

Расшифровка наличия и движения запасов за 3 года представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Поступления и затраты	Выбыло	
Запасы - всего	5400	За 2015 г.	2397	39313	34981	6729
	5410	За 2014 г.	2031	39064	38698	2397
	5420	За 2013 г.	3393	17477	18839	2031
в том числе:	5401	За 2015 г.	790	9673	9926	537
	5411	За 2014 г.	659	8966	8835	790
	5421	За 2013 г.	719	3272	3332	659
сырье и материалы	5402	За 2015 г.	11	5807	5775	43
	5412	За 2014 г.	15	2803	2807	11
	5422	За 2013 г.	28	2092	2105	15

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Поступления и затраты	Выбыло	
Запасные части	5403	3а 2015 г.	373	15866	14257	1982
	5413	3а 2014 г.	162	17306	17095	373
	5423	3а 2013 г.	1265	4750	5853	162
Специальная оснастка и специальная одежда	5404	3а 2015 г.	35	725	492	268
	5414	3а 2014 г.	167	627	759	35
	5424	3а 2013 г.	106	194	133	167
Стригильные материалы	5405	3а 2015 г.	0	373	268	105
	5415	3а 2014 г.	0	0	0	0
	5425	3а 2013 г.	6	30	36	0
Прочие материалы	5406	3а 2015 г.	1188	6869	4263	3794
	5416	3а 2014 г.	1028	9362	9202	1188
	5426	3а 2013 г.	1269	7139	7380	1028

Запасов, находящихся в залоге нет. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

## 2.2 Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2015 г. сумма дебиторской задолженности составила 556 693 тыс. руб., что составляет 36,5 % валюты баланса. В структуре дебиторской задолженности наибольший удельный вес занимает дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (краткосрочная): краткосрочная дебиторская задолженность 79,7 %; долгосрочная дебиторская задолженность 20,3 %

## 2.3 Структура дебиторской задолженности.

Наименование вида дебиторской задолженности	На 31.12.2015, тыс. руб	На 31.12.2014, тыс. руб	тыс. руб.
			На 31.12.2013, тыс. руб
Дебиторская задолженность	556 693	320 474	395 848
Долгосрочная дебиторская задолженность	112 923	70994	-
задолженность заказчиков по выполненным проектным работам	112 923	70994	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	443 770	249 480	395 848
Покупатели и заказчики, в том числе:	407 159	190 833	368 090
задолженность заказчиков по выполненным проектным работам	407 159	190 592	366 956
Авансы выданные, в том числе:	30 423	54 454	23 840
Поставщикам электроэнергии	145	53	0
Поставщикам материально-технических запасов	1979	823	1417
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	56	448	1808
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	27	1 977	427
Субподрядчикам по инженерно-техническому проектированию	28216	45 813	17838

Прочим поставщикам и подрядчикам	-	5 340	2350
Прочая дебиторская задолженность, в том числе:	6 188	4 193	3918
Переплата по налогам и сборам, в том числе:	-	5	-
по налогу на прибыль	-	5	-
по налогам и сборам	-	-	-
Задолженность внебюджетных фондов, в том числе:	3 549	2308	816
Пенсионного фонда РФ и ФОМС	-	6	-
Фонда социального страхования	3549	2302	816
Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	2639	1880	3101

Расшифровка движения по данной статье за 3 года представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступило		Выбыло			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций	Восстановление резерва	Погашение	Списание	Создание / Списание резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2015 г.	70994	-	44901	-	2972	-	-	112923	-
	5502	За 2014 г.	-	-	70994	-	-	-	-	70994	-
	5503	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2015 г.	249480	-	2477591	-	2283301	-	-	443770	-
	5520	За 2014 г.	396388	540	2810876	-	2956659	585	(540)	249480	-
	5530	За 2013 г.	189172	16	1895513	-	1688094	203	540	396388	540
в том числе:	5511	За 2015 г.	54454	-	120131	-	144162	-	-	30423	-
	5521	За 2014 г.	23840	-	159443	-	128721	108	-	54454	-
	5531	За 2013 г.	16467	-	114654	-	107078	203	-	23840	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	За 2015 г.	190833	-	2216059	-	1999733	-	-	407159	-
	5522	За 2014 г.	368630	540	2129069	-	2305921	405	(540)	190833	-
	5532	За 2013 г.	158635	16	1732783	-	1522788	-	540	368630	540
Расчеты с покупателями и заказчиками	5513	За 2015 г.	5	-	-	-	5	-	-	-	-
	5523	За 2014 г.	-	-	47785	-	47780	-	-	5	-
	5533	За 2013 г.	7566	-	-	-	7566	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	За 2015 г.	2308	-	3549	-	2308	-	-	3549	-
	5524	За 2014 г.	816	-	2308	-	816	-	-	2308	-
	5534	За 2013 г.	1156	-	816	-	1156	-	-	816	-
Расчеты с иными дебиторами	5515	За 2015 г.	33	-	34578	-	34460	-	-	151	-
	5525	За 2014 г.	560	-	25499	-	26026	-	-	33	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступило		Выбыло			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций	Восстановление резерва	Погашение	Списание	Создание / Списание резерва		
	5535	За 2013 г.	57	-	28336	-	27833	-	-	560	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	За 2015 г.	6	-	2656	-	2639	-	-	23	-
	5526	За 2014 г.	21	-	1822	-	1837	-	-	6	-
	5536	За 2013 г.	14	-	1547	-	1540	-	-	21	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	За 2015 г.	1841	-	100618	-	99994	-	-	2465	-
	5527	За 2014 г.	2520	-	30459	-	31066	72	-	1841	-
	5537	За 2013 г.	5276	-	17377	-	20133	-	-	2520	-
Итого	5540	За 2015 г.	320474	-	2522492	-	2286273	-	-	556693	-
	5550	За 2014 г.	396388	540	2467378	-	2542167	585	(540)	320474	-
	5560	За 2013 г.	189172	16	1895513	-	1688094	203	540	396388	540

По состоянию на 31.12.2015г. просроченная задолженность составляет 599,4 тыс. руб.,

ООО "Гидропроект"	дог. 1636 от 10.03.11	10.10.2012	373 556,00
ООО "Гидропроект"	дог. 1697 от 15.05.2012	18.05.2012	225 811,81

Однако у руководства Общества есть уверенность в том, что данная задолженность будет погашена в течение 2016 года. Общество приняло решение не создавать Резерв по сомнительным долгам.

Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности 10,8 тыс. руб.

Задолженность с истекшим сроком исковой давности в составе дебиторской задолженности отсутствует.

Долгосрочная дебиторская задолженность выделена исходя из условий договоров.

Наименование	Сумма, тыс. руб
Гидромонт-ВКК	2 454
Нижне-Волжская ГЭС	7494
Трип Гидромонтаж	102975
Итого	112923

Наиболее крупные дебиторы Общества представлены в п.15 раздела III.

#### 2.4. Денежные средства (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2015г. сумма денежных средств Общества на расчетных и иных счетах и в кассе составила 209 181 тыс. руб., что составляет 13,7 % валюты баланса.

В составе денежных средств на специальных счетах (ст. 12508) отражены средства, находящиеся на краткосрочных депозитных счетах в размере 205 000 тыс. руб. (на 31.12.2014 г. - 479 990 тыс. руб., на 31.12.2013 г. - 226 тыс. руб.) и корпоративных картах в размере 75 тыс. руб. (на 31.12.2014 г. - 381 тыс. руб., на 31.12.2013 г. - 333 тыс. руб.)

Расшифровка движения средств по данной статье за 2 года представлена в таблице:

**Наличие и движение средств на специальных счетах**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	Справочное процент ы
				Поступило	Выбыло (погашено)		
корпоративные карты	5301	За 2015 г.	381	75	381	75	-
	5311	За 2014 г.	333	200	152	381	-
	5321	За 2013 г.	475	300	442	333	-
банковский депозит	5302	За 2015 г.	479990	1190000	1464990	205000	12554
	5312	За 2014 г.	226000	740190	486200	479990	1890
	5322	За 2013 г.	200000	226000	200000	226000	263
Денежных средств на специальных счетах - итого	5300	За 2015 г.	480371	1190075	1465371	205075	12554
	5310	За 2014 г.	226333	740390	486352	480371	1890
	5320	За 2013 г.	200475	226300	200442	226333	263

Денежных средств, недоступных для использования Обществом нет.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций Отчета о движении денежных средств.

Расшифровка статей Отчета о движении денежных средств.

тыс. руб.

Наименование статьи	За отчетный период, тыс. руб.	За 2014 год, тыс. руб.	За 2013 год, тыс. руб.
Прочие поступления по текущей деятельности (статья 4119)	61 184	49 040	12071
Поступления/возвраты задатков и обеспечений для участия в конкурсах на право заключения договоров	34057	3514	4435
Проценты полученные	14283	4590	2354
Дивиденды и проценты от участия в других организациях	12111	6460	4434
Страховое возмещение	-	1416	178
Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	-	32224	-
Прочие поступления	733	836	670
Прочие платежи по текущей деятельности (статья 4129)	297311	158724	116594
Суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет за вычетом суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков	75917	-	18093
Выплата подотчетных сумм сотрудникам	14189	12393	15881
Обязательные страховые взносы от ФОТ	158818	132011	61648
Прочие налоги	5374	6205	3923

Выплаты возвраты задатков и обеспечений для участия в конкурсах на право заключения договоров	34643	3650	6860
Прочие выплаты	8370	4465	10188

Курсовые разницы отражены в прочих поступлениях и прочих выплатах.

### 2.5 Прочие оборотные активы (статья 1260 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2015 г. сумма прочих оборотных активов составила 440 326 тыс. руб., что составляет 28,9 % валюты баланса.

Наименование видов прочих оборотных активов	тыс. руб.		
	Стоимость по состоянию на 31.12.2015	Стоимость по состоянию на 31.12.2014	Стоимость по состоянию на 31.12.2013
Прочие оборотные активы, в том числе:	440326	468761	306635
НДС по авансам и переплатам	31249	28707	22204
Прочие оборотные активы	9836	20489	6357
Несредствленная к оплате начисленная сумма по договорам	399241	419565	278074

### 3. Капитал и резервы (Раздел III Бухгалтерского баланса)

#### 3.1. Уставный капитал (статья 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2015 уставный капитал АО "Ленгидропроект" составляет 174 451 (сто семьдесят четыре тысячи четыреста пятьдесят один) руб. Сформирован в процессе реорганизации в форме выделения из ОАО «Инженерный Центр ЕЭС».

Структура уставного капитала по категориям акций

Категория тип акции	Обыкновенные именные
Общее количество размещенных акций	174 451 шт.
Номинальная стоимость 1 акции	1 руб.
Общая номинальная стоимость	174 451 руб.

По состоянию на 31.12.2015 г. 100% акций АО "Ленгидропроект" принадлежит ПАО "РусГидро".

Акционеры, владеющие более 5% уставного капитала и более 5% обыкновенных именных акций Общества

Наименование владельца ценных бумаг, владеющих более 5% от УК	31.12.2015г.		31.12.2014г.	
	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций
ПАО «РусГидро»	100%	100%	100%	100%

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров АО "Ленгидропроект" по состоянию на 31.12.2015 г. - один, из них номинальные держатели - иет. Акции АО «Ленгидропроект» не обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

#### 3.2 Добавочный капитал (статья 1310 Бухгалтерского баланса)

В процессе реорганизации в форме выделения из ОАО «Инженерный Центр ЕЭС» был сформирован добавочный капитал в сумме 90 545 тыс. руб. Однако, согласно п. 39 "Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций" (утв. Приказом Минфина РФ от 20.05.2003 № 44н), если при

реорганизации не происходит разделения уставного капитала, то стоимость чистых активов подразделяется на уставный капитал и нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). При образовании Общества разделения уставного капитала реорганизуемой организации с конвертацией акций не происходило. Таким образом, в целях исключения искажений бухгалтерской отчетности по итогам 2011 года вся сумма добавочного капитала была перенесена на нераспределенную прибыль.

### 3.3 Резервный капитал (статья 1360 Бухгалтерского баланса)

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. В соответствии с решением годового общего собрания акционеров, в 2009 создан резервный фонд в размере 8,7 тыс. руб.

### 4. Долгосрочные обязательства (Раздел IV Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2015 г. сумма долгосрочных обязательств составила 268 825 тыс. руб., что составляет 17,6 % валюты баланса.

тыс. руб.

Наименование показателя	стоимость на 31.12.2015 г.	стоимость на 31.12.2014 г.	стоимость на 31.12.2013 г.
Долгосрочные обязательства, в том числе:	268825	145895	47131
Кредиторская задолженность перед заказчиками по авансам полученным	199502	73665	-
Отложенные налоговые активы	69323	72230	47131

### 5. Краткосрочные обязательства (Раздел V Бухгалтерского баланса)

#### 5.1. Заемные средства (статья 1510 Бухгалтерского баланса)

В 2015 году Общество привлекало краткосрочные заемные средства. По состоянию на 31.12.2015 г. задолженность по погашению займов и кредитов отсутствует.

#### Наличие и движение краткосрочных заемных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	Справочно
				Поступило	Выбыло (погашено)		проценты
Векселя выданные	5301	За 2015 г.	-	-	-	-	-
	5311	За 2014 г.	-	-	-	-	-
	5321	За 2013 г.	-	90000	90000	-	2028
Краткосрочные займы	5302	За 2015 г.	-	117760	117760	-	1071
	5312	За 2014 г.	-	-	-	-	-
	5322	За 2013 г.	-	-	-	-	-
краткосрочные заемные средства - итого	5300	За 2015 г.	-	117760	117760	-	1071
	5310	За 2014 г.	-	-	-	-	-
	5320	За 2013 г.	-	90000	90000	-	2028

## 5.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

Общий объем краткосрочной кредиторской задолженности Общества на 31.12.2015г. составил 461 374 тыс. руб., 30,3% от валюты баланса.

тыс. руб.

Наименование вида кредиторской задолженности	На 31.12.2015, тыс. руб	На 31.12.2014, тыс. руб	На 31.12.2013, тыс. руб
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	461 374	592 544	482999
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, в том числе перед:	306 166	235 818	242891
Поставщиками материально-производственных запасов	11 176	666	88
Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	22 222	3 611	4680
Субподрядчиками по инженерно-техническому проектированию	224 929	228 076	234213
Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	32 458	1 296	1840
Прочими поставщиками и подрядчиками	15 381	2 169	2070
Кредиторская задолженность перед персоналом по оплате труда	-	33	129
Кредиторская задолженность перед государственными фондами	33	16	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом, в том числе:	102 068	155 267	92 997
по налогу на прибыль	18 900	39 947	14977
по налогу на добавленную стоимость	81 730	114 002	76192
по налогу на имущество	1010	929	1256
по другим налогам и сборам	428	389	552
Прочие кредиторы, в том числе:	53 107	201 410	146 982
Авансы полученные, в том числе от:	49 152	199 834	145 576
заказчиков по выполненным работам	49 152	199 834	145 576
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	100	594	549
Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	3855	982	857

По состоянию на 31.12.2015г. просроченная задолженность и задолженность с истекшим сроком исковой давности в составе кредиторской задолженности отсутствует.

Расшифровка движения долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности за 3 года представлена в таблице.

тыс. руб.

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	
Долгосрочная кредиторская задолженность	5570	За 2015 г.	73665	125837	-	-	-	199502
	5580	За 2014 г.	-	73665	-	-	-	73665

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	
Итого								
	5590	3а 2013 г.	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по операциям	5600	3а 2015 г.	592544	2725222	-	2856232	160	461374
	5610	3а 2014 г.	482999	2841515	-	2722961	9009	592544
	5620	3а 2013 г.	420941	2208827	-	2146569	200	482999
Углы членства	5601	3а 2015 г.	235818	1013922	-	943414	160	306166
	5611	3а 2014 г.	242891	1016983	-	1020364	3692	235818
	5621	3а 2013 г.	247695	779698	-	784302	200	242891
Расчеты с покупателями и заказчиками	5603	3а 2015 г.	199834	99468	-	250150	-	49152
	5613	3а 2014 г.	145576	374308	-	314733	5317	199834
	5623	3а 2013 г.	122159	342049	-	318632	-	145576
Расчеты по налогам и сборам	5604	3а 2015 г.	155267	463397	-	516596	-	102068
	5614	3а 2014 г.	92997	487761	-	425491	-	155267
	5624	3а 2013 г.	47917	414269	-	369189	-	92997
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5605	3а 2015 г.	16	172590	-	172573	-	33
	5615	3а 2014 г.	-	140847	-	140831	-	16
	5625	3а 2013 г.	163	97701	-	97864	-	-
Расчеты с поставщиками (за исключением грузов)	5606	3а 2015 г.	33	698679	-	698712	-	-
	5616	3а 2014 г.	129	676108	-	676204	-	33
	5626	3а 2013 г.	3	518773	-	518647	-	129
Расчеты с участниками (участниками)	5607	3а 2015 г.	594	1828	-	2322	-	100
	5617	3а 2014 г.	549	2995	-	2950	-	594
	5627	3а 2013 г.	133	2071	-	1655	-	549
Расчеты с участниками (участниками) по оплате доходов	5608	3а 2015 г.	-	172472	-	172472	-	-
	5618	3а 2014 г.	-	126282	-	126282	-	-
	5628	3а 2013 г.	-	47455	-	47455	-	-
Расчеты с дебиторами (дебиторами)	5609	3а 2015 г.	982	102866	-	99993	-	3855
	5619	3а 2014 г.	857	16231	-	16106	-	982
	5629	3а 2013 г.	2871	6811	-	8825	-	857
	5630	3а 2015 г.	666209	2851059	-	2856232	160	660876
Итого	5640	3а 2014 г.	482999	2915180	-	2722961	9009	666209
	5650	3а 2013 г.	420941	2208827	-	2146569	200	482999

Долгосрочная кредиторская задолженность сформирована исходя из условий договоров:

Наименование	Сумма, тыс. руб
ЗАО «Верхне-Нарынские ГЭС»	43800
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	155702
Итого	199502

Наиболее крупные кредиторы Общества представлены в п.15 раздела III.

### 5.3 Оценочные обязательства (статья 1540 Бухгалтерского баланса).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в бухгалтерской отчетности Общества отражено оценочное обязательство по оплате отпусков в размере 63 708 тыс. руб. (в 2014 г - 63 080 тыс. руб., в 2013 г. - 46 838 тыс. руб.) (4,0% от валюты баланса).

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5660	За 2015 г.	63080	78745	78117	-	63708
	5670	За 2014 г.	46838	79378	63136	-	63080
	5680	За 2013 г.	49951	50427	53540	-	46838
в том числе:	5661	За 2015 г.	63080	78745	78117	-	63708
	5671	За 2014 г.	46838	79378	63136	-	63080
	5681	За 2013 г.	49951	50427	53540	-	46838

### 6. Динамика структуры баланса

тыс. руб.

Наименование показателя	Код стр.	На 31.12.2015	%	На 31.12.2014	%	На 31.12.2013	%
1	2	5	6	5	6	5	6
<b>АКТИВ</b>							
<b>ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>							
Нематериальные активы	1150	247036	16,2	258501	16,3	290400	22,4
Сложные налоговые активы	1180	47015	3,1	42409	2,7	27381	2,1
Финансовые активы	1190	17383	1,1	12220	0,7	11864	0,9
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>311434</b>	<b>20,4</b>	<b>313130</b>	<b>19,7</b>	<b>329645</b>	<b>25,4</b>
<b>ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>							
Запасы	1210	6729	0,5	2397	0,1	2031	0,1
Дебиторская задолженность	1230	556693	36,5	320474	20,2	395848	30,6
Условные обязательства	1250	209181	13,7	485422	30,5	264040	20,3
Условные активы	1260	440326	28,9	468761	29,5	306635	23,6
<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1212928</b>	<b>79,6</b>	<b>1277053</b>	<b>80,3</b>	<b>968554</b>	<b>74,6</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1524362</b>	<b>100</b>	<b>1590183</b>	<b>100</b>	<b>1298199</b>	<b>100</b>
<b>ПАССИВ</b>							
<b>КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>							
Уставный Капитал	1310	174	0,0	174	0,0	174	0,0
Избранный капитал	1360	9	0,0	9	0,0	9	0,0
Неопределенная прибыль (убыток)	1370	666211	43,7	724820	45,6	678630	52,3
<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>666394</b>	<b>43,7</b>	<b>725003</b>	<b>45,6</b>	<b>678813</b>	<b>52,3</b>
<b>ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>							

Наименование показателя	Код стр.	На 31.12.2015	%	На 31.12.2014	%	На 31.12.2013	%
Основные капиталовые обязательства	1420	69323	4,5	72230	4,6	47131	3,6
Другие обязательства	1440	199502	13,1	73665	4,6		
<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>268825</b>	<b>17,6</b>	<b>145895</b>	<b>9,2</b>	<b>47131</b>	<b>3,6</b>
<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>							
Кредитная задолженность	1520	461374	30,3	592544	37,3	482999	37,20
Пассивные обязательства	1540	63708	4,2	63080	3,9	46838	3,6
Прочие обязательства	1550	64061	4,2	63661	4,0	42418	3,3
<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>589143</b>	<b>38,7</b>	<b>719285</b>	<b>45,2</b>	<b>572255</b>	<b>44,1</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1524362</b>	<b>100</b>	<b>1590183</b>	<b>100</b>	<b>1298199</b>	<b>100</b>

**7. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)**

Общая сумма выручки, полученной за 2015 г., составила 1 960 754 тыс. руб., что составляет 96,9 % от суммы выручки 2014 года, в том числе:

Наименование	Сумма выручки за 2015 год, тыс. руб	%	Сумма выручки за 2014 год, тыс. руб	%	Сумма выручки за 2013 год, тыс. руб	%
инженерно-техническое проектирование	1 960 754	100	2 024 116	100	1 480 192	100
Итого:	1 960 754	100	2 024 116	100	1 480 192	100

Общество осуществляло работы по инженерно-техническому проектированию объектов гидроэнергетики и других специализированных гидросооружений.

Вся выручка от выполнения работ по инженерно-техническому проектированию признавалась в учете в соответствии с ПБУ 2/2008, утвержденному Приказом Минфина РФ от 23.04.2009 N 35н, в соответствии с которым выручка по договорам строительного подряда, длительность которых составляет более одного отчетного периода, признается по мере готовности работ. Степень готовности работ определялась ежемесячно путем экспертной оценки выполнения работ.

Информация по договорам на выполнение работ по инженерно-техническому проектированию, не завершенным по состоянию на 31.12.2015 г.

тыс. руб.

Идентификатор Договора	Общая сумма понесенных расходов по состоянию на 31.12.15	В т.ч. за 2015 год	Общая сумма выручки по договору на 31.12.15	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов по состоянию на 31.12.2015	Не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда на 31.12.2015	
					Без НДС	НДС
ООО "Верхне-Нарынские ГЭС" дог 2950 от 01.07.14	2881	1918	3826	0	1023	
ООО "Видлюйская ГЭС"	919	919	3116	623	2641	475

З" дог.2996 от 30.04.15						
Филиал ПАО "РусГидро"- "Воткинская ГЭС"/ дог.2880 от 25.12.12	131534	34970	245372	0	229	41
Филиал ПАО "РусГидро"- "Воткинская ГЭС"/ дог.2943 от 25.06.14	18047	15170	24463	120	290	52
ГБУ "Волго-Балт"/ дог.2657 от 26.06.09	143087	300	544348	0	3366	606
АО "Гидроремонт- ВСК"/ дог.79-Дат/сп-15 от 28.01.15	119	119	142	0	120	22
ЗАО "ВНИИР Гидроэлектроавтоматика"/ д ог.2973/1 от 26.11.14	27182	27182	44480	12326	32514	5852
АО "Гидроэлектромонтаж"/ дог. 011/011-РД от 18.02.11	106431	0	188800	762	1065	192
АО "Гидроэлектромонтаж"/ дог.2798 от 20.06.11	1902	0	5552	0	750	135
ДАГАВТОДОТРАНС/ ГК НО 15 ПИР/Р от 03.08.2015.	7548	7548	9000	0	2372	427
Филиал ПАО "РусГидро"- "Дагестанский филиал"/ дог.1-ТПИР-ПИР-2012-ДФ от 29.10.14	133878	122137	266635	155702	124430	22398
Филиал ПАО "РусГидро"- "Дагестанский филиал"/ дог.11-ТПИР-ПИР-2014-ДФ от 16.06.14	96013	48616	201649	11091	3800	684
Филиал ПАО "РусГидро"- "Дагестанский филиал"/ дог.43-ТПИР-ПИР-2015-ДФ от 13.03.15	25514	25514	54771	1525	3883	699
АО "Зарамагские ГЭС"/ дог.2201/14 от 26.05.14	56417	11448	99270	1496	12477	2246
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС/ дог.2872 от 10.07.13	228355	1394	409942	783	1115	200
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС/ дог.2990/ЗЕ- 004-000076-2015 от 20.04.15	18220	18220	32789	0	7814	1406
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС/ дог.3003/ЗЕ- 004-0001505-2015 от 19.06.15	1657	1657	1955	2800	1657	298
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС/ дог.3Е-004- 000135-2015 от 28.08.2015	31	31	185	167	157	28
ООО "ИПТС - Транспроект"/ дог.179/14- ПРР-ИПТС-П от 02.03.15	89	89	295	0	250	45
ЗАО "КОМПАНИЯ БЕЗОПАСНОСТЬ"/ дог.2.11-КБ-ЛГП от 18.11.15	54	54	183	0	155	28
ЗАО "Корпорация Самозидроспецстрой"/ дог.3029 от 01.12.15	71	71	244	0	207	37
АО "МОСТОТЯД-99"/ дог.3004 от 19.06.15	70	70	236	0	200	36
АО "Нижне-Бурейская ГЭС"/ дог.2965/108 от	8573	1674	16356	5337	4459	803

17.10.2014						
АО "Нижне-Бурейская ГЭС" дог.48 (НБГЭС) от 03.12	42093	19855	66312	0	2086	376
АО "НИЖНЕ-БУРЕЙСКАЯ ГЭС" дог.3022 от 31.12.15	0	0	17594	0	14910	2684
АО Научно-технический центр «Конструктор»/ дог.2811-14/2 от 28.11.14	2888	2563	5069	0	1060	191
АОСМОРРЕЧФЛОТ/ дог.2674-136-ГК от 26.10.09	140932	7444	350132	0	3052	550
АО "Силовые машины"/ дог.05030856/1421436-17/00000 от 21.04.14	9198	0	23488	1205	3405	613
ООО "СК "Вода"/ дог.2973 от 22.10.14	623	623	735	0	623	112
АО "Стройтрансвис"/ дог.2805 от 01.11.11	6975	0	8782	0	9	1
АО "Судакская гидроэлектростанция"/ дог.2421/15 от 03.03.15	111098	111098	138682	0	8933	1608
ООО "ТЕЛЬМАМСКАЯ ГЭС" дог.2986 от 06.10.15	1275	1275	4130	0	3500	630
АО "ТРЕСТ ГИДРОМОНТАЖ"/ дог.322904 от 14.05.13	517588	144543	1130070	0	85015	15303
АО "ТРЕСТ ГИДРОМОНТАЖ"/ дог.У-581/НБГЭС	359	359	2280	0	1932	348
АО "ТРЕСТ ГИДРОМОНТАЖ"/ дог.У-622/НБГЭС от 22.07.15	1977	1977	9186	0	7785	1401
АО "Усть-Среднеканская ГЭС" дог.2978 от 10.04.15	12019	12019	18460	637	1212	218
Итого	1 855 617	620 857	3 928 529	194 574	338 496	60 745

**8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)**

Общая сумма расходов по обычным видам деятельности за 2015 г. составила 1 334 тыс. руб., что составляет 99,5 % от суммы расходов 2014 г., в том числе по статьям:

Статьи расходов	За отчетный период, тыс. руб.	%	За 2014 год, тыс. руб.	%	За 2013 год, тыс. руб.	%
<b>Всего</b>	<b>1334906</b>	<b>100</b>	<b>1341944</b>	<b>100</b>	<b>945 733</b>	<b>100</b>
Расходы на производственные работы	587323	44,0	669385	49,9	440674	46,6
Амортизация	14298	1,0	4874	0,4	6343	0,7
Фонд оплаты труда и налоги	677527	50,8	598833	44,6	425140	44,9
Материальные расходы	15807	1,2	2914	0,2	5610	0,6
Информационные юридические и консультационные услуги	10027	0,8	23143	1,7	15301	1,6
Расходы в виде сумм выручки не признанной заказчиками	3 204	0,2	25300	1,9	34674	3,7
Прочие	26 720	2,0	17495	1,3	17991	1,9

## 9. Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах)

Общая сумма управленческих расходов по обычным видам деятельности за 2015 г. составила 469 555 тыс. руб., в том числе по статьям:

Статьи расходов	За отчетный период, тыс. руб.	%	За 2014 год, тыс. руб.	%	За 2013 год, тыс. руб.	%
<b>Всего</b>	<b>469 555</b>	<b>100</b>	<b>427 466</b>	<b>100</b>	<b>383 017</b>	<b>100</b>
Амортизация	52437	11,2	52 513	12,3	41 339	10,8
Расходы по договорам аренды	10131	2,2	7 487	1,8	7 469	2,0
Расходы по страхованию имущества и ответственности	595	0,1	531	0,1	541	0,1
Расходы на техобслуживание и ремонт основных средств	86084	18,3	37 418	8,8	31 092	8,1
Фонд оплаты труда и страховые взносы	199463	42,5	235 311	55,0	182 139	47,6
Налоги, сборы, экологические платежи	5595	1,2	5 737	1,3	6 777	1,8
Коммунальные расходы	4732	1,0	9 006	2,1	16 456	4,3
Расходы на неисключительные права на использование нематериальных продуктов	53416	11,4	10 226	2,4	12 102	3,2
Материальные расходы	12413	2,6	25 040	5,9	11 816	3,1
Информационные, юридические и консультационные услуги	2397	0,5	2 814	0,7	2165	0,6
Коммунальные расходы	22968	4,9	15 708	3,7	16126	4,2
Повышение квалификации	1469	0,3	3 408	0,8	39329	10,3
Прочие	17 855	3,8	22 267	5,2	15 666	4,1

## 10. Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)

Общая сумма прочих доходов за 2015 г. составила 9 432 руб., в том числе:

Статьи прочих доходов	За отчетный период, тыс. руб.	%	За 2014 г., тыс. руб.	%	За 2013 г., тыс. руб.	%
<b>Всего</b>	<b>9 432</b>	<b>100</b>	<b>14 374</b>	<b>100</b>	<b>32406</b>	<b>100</b>
Доходы от реализации основных средств	356	3,8	485	3,4	134	0,4
Доходы от реализации МПЗ	5	0,0	31	0,2	1	0,0
Доходы от сдачи имущества в аренду	3204	34,0	3 014	21	2894	8,9
Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации	4786	50,7	-	-	-	-
Положительные курсовые разницы	167	1,8	88	0,6	384	1,2
Возмещение убытков	-	0,0	1 416	9,8	178	0,6
Прибыль прошлых лет	631	6,7	61	0,4	28 527	88,0
Доходы от списания кредиторской задолженности	162	1,7	9 009	62,7	0	0,0
Прочие доходы	122	1,3	270	1,9	288	0,9

# 11. Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

Общая сумма прочих расходов за 2015 г. составила 32 243 тыс. руб., в том числе:

Статьи прочих расходов	За отчетный период, тыс. руб.	%	За 2014 г., тыс. руб.	%	За 2013 г., тыс. руб.	%
Всего	32 243	100	49 289	100	18 882	100
Расходы от реализации и прочего выбытия производственных основных средств	2	0,0	13	0,0	192	1,0
Расходы от реализации МПЗ	5	0,0	1	0,0	7	0,0
Расходы от списания дебиторской задолженности	11	0,0	513	1	203	1,1
Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам	387	1,2	528	1,1	496	2,6
Расходы на банковские услуги	1360	4,2	4 535	9,2	1849	9,8
Убытки прошлых лет	647	2,0	15 917	32,3	218	1,2
Расходы на социальную сферу	12646	39,2	19 509	39,6	14042	74,4
Отрицательные курсовые разницы	173	0,6	11	0,0	26	0,1
Расходы от сдачи имущества в аренду	77	0,2	78	0,2	89	0,5
Резерв по сомнительной задолженности	0	0,0	0	0,0	540	2,9
Убытки от недостач, порчи и хищений, виновники которых не установлены	0	0,0	1 158	2,3	0	0,0
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	293	0,9	911	1,8	0	0,0
НДС по списанной кредиторской задолженности	0	0,0	809	1,7	0	0,0
НДС, принятый к возмещению	121	0,4	4 132	8,4	0	0,0
Прочие расходы	16521	51,3	1 174	2,4	1 220	6,4

## 12. Налог на прибыль, отложенные и постоянные налоговые активы и обязательства.

Образовавшаяся в 2015 году у Общества текущая кредиторская задолженность перед бюджетом по налогу на прибыль включена в показатель «Кредиторская задолженность» (статья 1520) Бухгалтерского баланса.

Величина изменения в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена по строкам «Изменение отложенных налоговых активов» (статья 2450) и «Изменение отложенных налоговых обязательств» (статья 2430) Отчета о финансовых результатах

Показатель	За отчетный период, тыс. руб.	За 2014 год, тыс. руб.	За 2013 год, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	146 000	224 986	165 561
Условный расход по налогу на прибыль	29200	44 997	33 113
Текущий налог на прибыль	39516	41 305	(20 684)
Начислено отложенных налоговых	157982	179 695	99 552

Показатель	За отчетный период, тыс. руб.	За 2014 год, тыс. руб.	За 2013 год, тыс. руб.
Итого			
Исчислено отложенных налоговых обязательств	193461	(226 979)	(54 570)
Погашено отложенных налоговых активов	153375	164 667	(132 319)
Погашено списано отложенных налоговых обязательств	196368	201 880	74 448
Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	-126	135	-
Постоянные налоговые обязательства (активы)	2928	6 244	6 166
Прочее	136	(1 138)	(5 706)
Чистая прибыль (убыток)	113 862	172 472	126 282

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 14 640 тыс. руб. (в 2014 - 31 221 тыс. руб., в 2013 – 31,5 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении первоначальной стоимости основных средств, расходов производственного характера сверх установленных норм, расходов не принимаемых к вычету при расчете налога на прибыль.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила:

Показатель	За отчетный период, тыс. руб.	За 2014 год, тыс. руб.	За 2013 год, тыс. руб.
Возникло вычитаемых временных разниц	789912	898 475	497760
Погашено вычитаемых временных разниц	766877	823 335	661595
Возникло налогооблагаемых временных разниц	967303	1 134 895	272850
Погашено налогооблагаемых временных разниц	981838	1 009 400	372240

К вычитаемым временным разницам относятся:

- суммы разниц, возникающие из-за различных способов расчета амортизации в целях бухгалтерского и налогового учета.
- суммы разниц, возникающие из-за различного списания расходов в целях бухгалтерского и налогового учета (курсовых разниц, резерва по сомнительным долгам).
- различиями в списании расходов в целях бухгалтерского и налогового учета незавершенное производство для целей налогового учета)

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены

- различиями в расчете амортизации в целях бухгалтерского и налогового учета.
- различиями в оценке доходов в целях бухгалтерского и налогового учета

### 13. Прибыль 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	значение
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	113 862
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт	174 451
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб.	0,65

Разводненная прибыль на акцию отражает возможное снижение уровня базовой прибыли на акцию в следующих периодах. Разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли, так как общество не имеет акций с разводняющим эффектом.

#### 14. Ретроспективное отражение изменений, внесенных в отчетность прошлых лет

Изменений, внесенных в отчетность прошлых лет нет.

#### 15. Связанные стороны

##### Главное общество

Общество контролируется ПАО «РусГидро», которому принадлежит 100 % обыкновенных акций Общества.

Общество считает целесообразным раскрыть информацию по взаимоотношениям между компаниями, также контролируемые ПАО «РусГидро».

##### Продажа продукции связанным сторонам

Наименование связанной стороны	Сумма выручки, тыс.руб., без НДС
ПАО «РусГидро» (без учета филиалов)	98 868
Филиал ПАО "РусГидро" - "Воткинская ГЭС"	56 021
Филиал ПАО "РусГидро" - "Дагестанский филиал"	271 264
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС	20 548
Филиал ПАО "РусГидро" - "Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Непорожного"	165 864
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	22 674
Филиал ПАО "РусГидро" - "Бурейская ГЭС"	29 325
Дочерние компании ПАО «РусГидро»	
АО "ВНИИГ им. Б.Е.Веденеева"	2 446
АО "Гидроремонт-ВКК"	24 291
АО "Зарамагские ГЭС"	126 170
АО "Институт Гидропроект"	631
АО "Ленинградская ГАЭС"	3 312
АО "Нижне-Бурейская ГЭС"	232 401
АО "Сулакский Гидрокаскад"	114 085
АО Усть-Среднеканская ГЭС	14 432
АО "НИИЭС"	529
Зависимые компании ПАО «РусГидро»	
ЗАО «Верхне-Нарынские ГЭС»	414 803
<b>Итого</b>	<b>1 597 664</b>

### Закупки у связанных сторон

Наименование связанной стороны	Вид закупок	Сумма расходов, тыс.руб., без НДС
АО «Бурейские ГЭС»	аренда	69
АО ВНИИГ им. Веденеева	субподряд	32 626
АО "ГидроИнжиниринг Сибирь"	субподряд	596
АО Институт Гидропроект	субподряд	47 877
АО НИИЭС	субподряд	9 939
АО Нижне-Бурейская ГЭС	аренда	1 582
АО "ТК РУСГИДРО"	услуги	91
АО ЦСО СШГЭС	услуги	12
АО Нижне-Бурейская ГЭС	услуги	77
Филиал ПАО "РусГидро" - "Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Пятого"	аренда	807
Филиал ПАО "РусГидро" - "Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Пятого"	услуги	143
АО Институт Гидропроект	аренда	3 098
Филиал ПАО "РусГидро" - "Бурейская ГЭС"	аренда	636
АО Нижне-Бурейская ГЭС	непредъявленная выручка	476
Райчихинское отделение филиала ПАО "Дальневосточная энергетическая компания "Амурэнергосбыт"	поставка электроэнергии	1 192
АО "ТК РУСГИДРО"	сырье и материалы	100
АО Институт Гидропроект	сырье и материалы	5 348
АО Институт Гидропроект	покупка ОС	24 162
ПАО "Федеральная гидрогенерирующая компания - РусГидро"	проценты к уплате	1 071
<b>Итого</b>		<b>129 902</b>

Операции со связанными компаниями проводились на обычных коммерческих условиях.

### Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2015г. задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составила:

	Сумма задолженности, тыс.руб.
<b>Дебиторская задолженность Общества</b>	
По выполненным работам	
АО ВНИИГ им. Веденеева	2 963
Райчихинское отделение филиала ПАО "Дальневосточная энергетическая компания "Амурэнергосбыт"	145
АО "Гидроремонт-ВКК"	798
Филиал ПАО "РусГидро" - "Бурейская ГЭС"	8 109

Филиал ПАО "РусГидро" - Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С.Непорожнего	13 382
АО «Зарамагские ГЭС»	71 111
АО Нижне-Бурейская ГЭС	23 176
АО "Сулакский Гидрокаскад"	6 109
АО Усть-Среднеканская ГЭС	1 322
Филиал ПАО "РусГидро" - "Дагестанский филиал"	23 259
АО «ЭСКО ЕЭС»	15 773
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС	21 212
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	24 051
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность Общества</b>	
АО "Гидроремонт-ВКК"	2 454
АО Нижне-Бурейская ГЭС	7 494
Зависимые компании ПАО «РусГидро»	
ЗАО «Верхне-Нарынские ГЭС»	120 845
<b>Итого</b>	<b>342 203</b>
<b>Кредиторская задолженность Общества</b>	
<b>Поставщикам:</b>	
Филиал ОАО "РусГидро" – Бурейская ГЭС	57
АО Зарамагские ГЭС	14
АО Нижне-Бурейская ГЭС	317
АО ВНИИГ им. Веденсева	22 572
АО Институт Гидропроект	51 244
Филиал ОАО "РусГидро" - Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С.Непорожнего	187
АО НИИЭС	6 457
АО "ТК РУСГИДРО"	21
АО "ТидроИнжиниринг Сибирь"	70
<b>Итого</b>	<b>80 939</b>
<b>По авансам полученным :</b>	
Филиал ПАО "РусГидро" – Воткинская ГЭС	120
Филиал ПАО "РусГидро" - Дагестанский филиал	12 616
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС	3 830
АО Усть-Среднеканская ГЭС	637
АО «Зарамагские ГЭС»	1 496
АО Нижне-Бурейская ГЭС	6 607
АО "Гидроремонт-ВКК"	74
АО ЭСКО ЕЭС	8 855
<b>Итого по авансам полученным</b>	<b>34 235</b>
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность Общества</b>	
Филиал ПАО "РусГидро" - Дагестанский филиал	155 702
Зависимые компании ПАО «РусГидро»	
ЗАО «Верхне-Нарынские ГЭС»	43 800
<b>Итого кредиторская задолженность</b>	<b>314 676</b>

Движение денежных средств со связанными сторонами (без учета НДС), тыс. руб.

Денежные потоки от текущих операций		
Притоки - всего	4110	1425469
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1425469
Притоки - всего	4120	(104 548)
в том числе:		
за поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(103 477)
за прочие платежи	4129	(1071)
Изменение денежных потоков от текущих операций		1 320 921
Денежные потоки от финансовых операций		
Притоки - всего	4310	117760
в том числе:		
привлечение кредитов и займов	4311	117760
Притоки - всего		(290232)
в том числе:		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)		(172472)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других финансовых ценных бумаг, возврат кредитов и займов		(117760)
Изменение денежных потоков от финансовых операций		(172 472)
Изменение денежных потоков за отчетный период		1 148 449

Выплаты управленческому персоналу и членам Совета директоров

В 2015 г. Общество выплатило членам Совета директоров и управленческому персоналу - 3 544 тыс. руб. (в 2014г. - 3 334 тыс. руб.). Долгосрочных выплат не производилось.

**16. Информация по сегментам**

*Операционные сегменты*

В деятельности Общества может быть выделен один основной операционный сегмент:

- выполнение работ по инженерно-техническому проектированию

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества существенно малы и ни один из них не соответствует условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам». Поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

*Географические сегменты*

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации. При этом географические сегменты не выделяются.

#### 17. События после отчетной даты

На момент составления данных пояснений руководству Общества не известно об иных событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества.

Сумма дивидендов к выплате за 2015 г. на дату составления отчетности не определена.

#### 18. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

У руководства Общества нет сведений об условных фактах хозяйственной деятельности, могущих оказать существенное влияние на финансовое положение Общества.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

#### 19. Раскрытие информации о потреблении энергоресурсов

Совокупные затраты организации на оплату использованных энергетических ресурсов составили:

Вид энергии	2015 г., тыс. руб.	2014 г., тыс. руб.	2013 г., тыс. руб.
Электроэнергия	6 422	5 173	4330
Тепловая энергия	3 742	3 793	3705

#### 20. Риски хозяйственной деятельности

Технические и технологические риски.

Общество осуществляет целый комплекс мер по поддержанию оборудования на должном уровне, а именно: осуществляются в полном объеме ремонтные работы; реализуется программа технического перевооружения и реконструкции; внедряются современные методы диагностики, современные технологии управления производственными активами, включая необходимые информационные технологии; отбор сервисных и снабженческих организаций ведется на конкурсной основе с целью повышения качества предоставляемых услуг и материалов.

Финансовые риски.

Учитывая неблагоприятную в целом инвестиционную обстановку в стране, имеется возможность сокращения интереса потенциальных инвесторов к участию в финансировании гидроэнергетических объектов в России в связи с их долгосрочностью.

Следствием специфики проектно-изыскательской деятельности является неравномерность поступления выручки в течение календарного года. Риск неплатежеспособности, связанный с разбалансированностью отрицательных и положительных денежных потоков, Общество минимизирует поддержанием определённого уровня минимального неснижаемого остатка денежных средств на счетах, а также использованием краткосрочных кредитов в форме овердрафта для ликвидации кассовых разрывов.

Рыночные риски.

Изменение рыночной ситуации оказывает влияние на деятельность Общества. К основным рискам следует отнести риск инфляции, который приводит к росту затрат Общества. В связи с данным риском при составлении бизнес-плана Общества учитываются индексы инфляции и индексы-дефляторы, установленные Едиными Сценарными Условиями.

## **21. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

## **22. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Общество не планирует прекращать деятельность.

## **23. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫХ И ПОЛУЧЕННЫХ**

Обеспечений обязательств и платежей выданных и полученных нет.

Директор по экономике и финансам

Главный бухгалтер



Афанасьева Е.В.

Никонова Д.Б.

«27» января 2016 года

В настоящем документе прошито  
( около пяти ) листа (ов), в  
том числе пронумеровано  
листа (ов)





АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ  
ИНСТИТУТ ПРОБЛЕМ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

Россия, 191119, Санкт-Петербург, ул. Марата, д. 92  
Тел.: (812) 703-30-07; факс: (812) 703-30-08  
E-mail: [mail@ak-ipp.spb.ru](mailto:mail@ak-ipp.spb.ru); [www.ipp.spb.ru](http://www.ipp.spb.ru)