



**ООО «СервисНедвижимость РусГидро»**

Бухгалтерская отчетность и  
Аудиторское заключение независимого аудитора

31 декабря 2020 г.

## СОДЕРЖАНИЕ

### АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

#### БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс.....	3
Отчет о финансовых результатах.....	5
Отчет об изменении капитала.....	6
Отчет о движении денежных средств.....	7
I. Общие сведения.....	9
1.1. Информация об Обществе.....	9
1.2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность.....	9
II. Учетная политика.....	10
2.1. Основа составления.....	10
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	11
2.3. Нематериальные активы и НИОКР.....	11
2.4. Основные средства.....	11
2.5. Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	11
2.6. Финансовые вложения.....	12
2.7. Запасы.....	12
2.8. Расходы будущих периодов.....	12
2.9. Дебиторская задолженность.....	12
2.10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	12
2.11. Уставный капитал.....	13
2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	13
2.13. Расчеты по налогу на прибыль.....	13
2.14. Доходы.....	13
2.15. Расходы.....	13
III. Раскрытие существенных показателей.....	14
3.1. Основные средства.....	14
3.2. Прочие внеоборотные активы.....	17
3.3. Финансовые вложения.....	17
3.4. Запасы.....	17
3.5. Дебиторская задолженность.....	18
3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	20
3.7. Капитал и резервы.....	20
3.8. Кредиты и займы.....	20
3.9. Кредиторская задолженность.....	20
3.10. Налоги.....	21
3.11. Оценочные обязательства.....	22
3.12. Выручка от продаж.....	22
3.13. Расходы по обычным видам деятельности.....	23
3.15. Связанные стороны.....	24
3.16. События после отчетной даты.....	28
3.17. Условные факты хозяйственной деятельности.....	28

# БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

## на 31 декабря 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью  
"СервисНедвижимость РусГидро"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Аренда и управление собственным или арендованным имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение: 127006, г. Москва, Дмитровка М. ул., д. №7

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации Общество с ограниченной ответственностью  
«ФинЭкспертиза» (ООО «ФинЭкспертиза»)

Форма по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710001

31/12/2020

37134592

7710898590

68.2

12300/16

384

ИНН аудиторской организации  
ОГРН аудиторской организации

7708096662

1027739127734

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. Внеоборотные активы</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства, в том числе:	1150	586 681	572 601	578 456
	Основные средства (за исключением незавершенного строительства)	1151	554 754	542 244	558 204
	Незавершенное строительство	1152	31 927	30 357	20 252
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.10	Отложенные налоговые активы	1180	3 080	2 157	232
3.2	Прочие внеоборотные активы	1190	77	209	444
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>589 838</b>	<b>574 967</b>	<b>579 132</b>
	<b>II. Оборотные активы</b>				
3.4	Запасы	1210	1 211	230	761
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.5	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	51 951	58 280	74 035
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1231	-	-	-
	векселя	1231.3	-	-	-
	прочие дебиторы	1231.4	-	-	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1232	51 951	58 280	74 035
	покупатели и заказчики	1232.1	35 543	41 638	38 293
	авансы выданные	1232.2	9 304	11 268	23 442
	прочие дебиторы	1232.3	7 104	5 374	12 300
3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5	31	-
3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	29 523	31 881	13 132
	Прочие оборотные активы	1260	91	120	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>82 781</b>	<b>90 542</b>	<b>87 928</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>672 619</b>	<b>665 509</b>	<b>667 060</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. Капитал и резервы</b>				
3.7	Уставный капитал	1310	518 245	518 245	518 245
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	58 953	56 056	52 889
	нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	52 889	52 889	62 044
	нераспределенная прибыль отчетного года	1372	6 064	3 167	(9 155)
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>577 198</b>	<b>574 301</b>	<b>571 134</b>
	<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.10	Отложенные налоговые обязательства	1420	853	711	613
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>853</b>	<b>711</b>	<b>613</b>
	<b>V. Краткосрочные обязательства</b>				
3.8	Заемные средства	1510	-	-	-
3.9	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	86 699	83 667	69 621
	поставщики и подрядчики	1521	63 700	61 033	49 572
	задолженность перед персоналом организации	1522	-	-	-
	задолженность по налогам и сборам	1523	19 456	17 658	16 519
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	-	-	-
	авансы полученные	1527	1 729	864	3 528
	прочие кредиторы	1528	1 814	4 112	2
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.11	Оценочные обязательства	1540	7 869	6 830	25 692
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>94 568</b>	<b>90 497</b>	<b>95 313</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>672 619</b>	<b>665 509</b>	<b>667 060</b>

Генеральный директор

25 февраля 2021 года



А.А. Худяков

# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2020 год

Организация **Общество с ограниченной ответственностью  
"СервисНедвижимость РусГидро"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным  
имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

**0710002**

**31/12/2019**

**37134592**

**7710898590**

**68.2**

**12300/16**

**384**

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4	5
3.12	Выручка	2110	459 920	463 951
3.13	Себестоимость продаж	2120	(385 581)	(396 370)
	<b>Валовая прибыль</b>	<b>2100</b>	<b>74 339</b>	<b>67 581</b>
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.13	Управленческие расходы	2220	(56 988)	(53 460)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>17 351</b>	<b>14 121</b>
	Доходы от участия в других организациях	2310	9	-
	Проценты к получению	2320	201	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.14	Прочие доходы	2340	3 005	21 464
3.14	Прочие расходы	2350	(10 024)	(24 883)
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>10 542</b>	<b>10 702</b>
3.10	Текущий налог на прибыль, в том числе:	2410	(4 478)	(7 541)
	Текущий налог на прибыль	2411	(5 260)	(9 368)
	Отложенный налог на прибыль	2412	782	1 827
	Прочее	2460	-	-
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>6 064</b>	<b>3 161</b>
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 064	3 161
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

А.А. Худяков

25 февраля 2021 года





# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА за 2020 год

Организация Общество с ограниченной ответственностью  
"СервисНедвижимость РусГидро"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Аренда и управление собственным или арендованным  
нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710004

31.12.2020

37134592

7710898590

68.2

12300/16

384

## I. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Величина капитала на 31 декабря 2018 г.</b>	<b>3100</b>	<b>518 245</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52 889</b>	<b>571 134</b>
<b>За 2019 г.</b>						
Увеличение капитала, в том числе:	3210	-	-	-	3 167	3 167
чистая прибыль	3211	x	x	x	3 167	3 167
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	x	x	-
прочие	3218	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала, в том числе:	3220	-	-	-	-	-
чистый убыток	3221	x	x	x	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	-	-
прочие	3228	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	-	-	x
<b>Величина капитала на 31 декабря 2019 г.</b>	<b>3200</b>	<b>518 245</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>56 056</b>	<b>574 301</b>
<b>За 2020 г.</b>						
Увеличение капитала, в том числе:	3310	-	-	-	6 064	6 064
чистая прибыль	3311	x	x	x	6 064	6 064
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	x	x	-
прочие	3317	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала, в том числе:	3320	-	-	-	(3 167)	(3 167)
дивиденды	3321	x	x	x	(3 167)	(3 167)
Изменение добавочного капитала	3330	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	-	-	x
<b>Величина капитала на 31 декабря 2020 г.</b>	<b>3300</b>	<b>518 245</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>58 953</b>	<b>577 198</b>

## III. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	577 198	574 301	571 134

Генеральный директор

А.А. Худяков

25 февраля 2021 года



# ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ за 2020 год

Организация **Общество с ограниченной ответственностью  
«СервисНедвижимость РусГидро»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным  
нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общество с ограниченной ответственностью/ Частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710005

31.12.2020

37134592

7710898590

68.2

12300/16

384

Пояс- нения	Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4	5
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления, в том числе:	4110	470 108	465 763
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	191 494	185 493
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	274 021	274 603
	прочие поступления	4119	4 593	5 667
	Платежи, в том числе:	4120	(494 541)	(498 064)
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(166 082)	(182 473)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(226 790)	(229 508)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(8 121)	(4 035)
	прочие налоги и сборы	4125	(14 567)	(14 513)
	беспроцентный займ	4128	-	-
	прочие платежи	4129	(78 981)	(67 535)
	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>(24 433)</b>	<b>(32 301)</b>
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления, в том числе:	4210	-	-
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи, в том числе:	4220	(30 387)	(6 209)
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(30 387)	(6 209)
	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	-	-
	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(30 387)</b>	<b>(6 209)</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4	5
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления, в том числе:	4310	26 000	-
	получение кредитов и займов	4311	26 000	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	от продажи векселей третьих лиц	4315	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи, в том числе:	4320	(29 167)	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(3 167)	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(26 000)	-
	прочие платежи	4329	-	-
	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>(3 167)</b>	<b>-</b>
	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(57 987)</b>	<b>(38 510)</b>
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>31 881</b>	<b>13 132</b>
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>29 523</b>	<b>31 881</b>
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

А.А. Худяков

25 февраля 2021 года





## I. Общие сведения

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «СервисНедвижимость РусГидро» (ООО «СНРГ») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

### 1.1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «СервисНедвижимость РусГидро» (далее «Общество») образовано 12 октября 2011 года.

Уставный капитал Общества составляет 518 245 тыс. руб. и разделен между участниками Общества:

- 518 195 тыс. руб. (99, 990352 % уставного капитала) – Акционерное общество «Научно-исследовательский институт энергетических сооружений» (АО «НИИЭС») (ОГРН: 1027739536868, ИНН 7733021533, место нахождения: г. Москва, учредителем является ПАО «РусГидро»);
- 50 тыс. руб. (0,009648 % уставного капитала) – Общество с ограниченной ответственностью «РусГидро ИТ сервис» (ООО «РусГидро ИТ сервис»), (ОГРН: 1091902000772, ИНН 19020202558, место нахождения: г. Москва, учредителем является ПАО «РусГидро»).

Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду (субаренду) нежилых помещений под офисы. Общество также осуществляет другие виды деятельности, в том числе, услуги по предоставлению персонала, услуги ЕИЦ, а также прочие сервисные услуги.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 150 человек (на 31 декабря 2019 года- 155 человек, на 31 декабря 2018 года - 165 человек).

Общество зарегистрировано по адресу Москва, ул. Малая Дмитровка,7, не имеет филиалов и представительств.

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

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа ООО «СНРГ», - Генеральный директор Общества:

- с 13 февраля 2018 года по 21 сентября 2020 года - Солонарь Валерий Григорьевич;
- с 22 сентября 2020 года по настоящее время - Худяков Алексей Анатольевич.

Состав Совета директоров Общества на 31 декабря 2020 года :

Алексеев А.А.	—	Председатель СД Общества - Директор Департамента Управления делами ПАО «РусГидро»;
Слюсарь А.В.	—	Заместитель директора Департамента по страхованию Департамента корпоративных финансов ПАО «РусГидро» ;
Чепчук И.В.	—	Начальник Управления финансирования инвестиционных программ Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО "РусГидро".

Общее руководство осуществляет Генеральный директор в соответствии с Уставом Общества.

Ревизионная комиссия в 2020 году не избиралась.

### 1.2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Правовая, налоговая, и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-

прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

12 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, клиентов Общества, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам:

- 60 % сотрудников работают удаленно, организован комбинированный режим работы сотрудников;
- организованы исследования сотрудников на предмет наличия новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV) методом ПЦР-диагностики.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

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

### ***Рыночные риски***

Рыночные риски, связанные с неблагоприятными для организации последствиями, не оказали существенного влияния на результат работы Общества в 2020 году, Общество считает, что и в 2021 году рыночные риски не должны оказать существенное влияние на финансовую деятельность, так как более 90 % контрагентов (покупателей) Общества являются компаниями группы ПАО «РусГидро» - связанными сторонами.

Общество считает, что не имеет потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности.

### ***Финансовые риски (кредитные, процентные риски)***

В период с 2011 по 2020 годы Общество не имело кредиты и займы.

В 2020 году Обществом начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 911,2 тыс. руб.

Обществом проводится работа с дебиторами (более 90 % дебиторов это компании группы ПАО «РусГидро»), анализ дебиторской задолженности позволяет оценить финансовое состояние дебиторов как стабильное и данный риск считать несущественным.

### ***Риск ликвидности***

Общество не имеет данных рисков в настоящее время и предполагает, что их не будет в 2021 году. Общество имеет оборотные активы для погашения своих обязательств.

Общество не имеет выданных обеспечений, ограничений по использованию в запланированных целях неоплаченных активов.

## **II. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации



и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

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

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

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

## **2.3. Нематериальные активы и НИОКР**

В составе нематериальных активов отражаются исключительные права на компьютерные программы, приобретенные по договору отчуждения.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Затраты по НИОК и ТР, не давшим положительного результата, списываются на прочие расходы.

## **2.4. 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.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

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

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

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

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам.

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

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды, в случае отсутствия информации о балансовой стоимости.

## **2.5. Незавершенные вложения во внеоборотные активы**

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные

строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

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

## **2.6. Финансовые вложения**

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

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

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

## **2.7. Запасы**

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

## **2.8. Расходы будущих периодов**

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

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

## **2.9. Дебиторская задолженность**

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

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

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям,



отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В 2018 году по стр. 4114 были отражены авансы, полученные от покупателей. В связи с тем, что Общество оказывает услуги срок выполнения которых не превышает 1 год, то указанные суммы были перенесены в состав поступлений от продажи продукции (товаров, работ, услуг) и поступлений от арендных платежей. В 2018 году поступление гарантийных обязательств по арендным договорам отражалось в составе поступлений как авансы полученные (стр. 4114). Так как данные поступления в дальнейшем могут быть как зачтены в оплату услуг, так и возвращены арендаторам, то данные поступления были перенесены в состав прочих поступлений (стр. 4119).

#### **2.11. Уставный капитал**

Величина уставного капитала сформирована за счет стоимости зданий, по адресу: г. Москва, Строительный п-д, дом 7, вложенных АО «НИИЭС» в УК в 2012 году. На 31 декабря 2020 года Уставный капитал оплачен полностью.

#### **2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

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

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- резерв по предстоящим расходам (аренды земельных участков).

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

#### **2.13. Расчеты по налогу на прибыль**

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются по строкам 2430, 2450 Отчета о финансовых результатах.

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

#### **2.14. Доходы**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции и оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду (субаренду) нежилых помещений.

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

#### **2.15. Расходы**

Себестоимость продаж включает расходы, связанные со сдачей в аренду (субаренду) нежилых помещений, а также расходы, связанные с оказанием прочих сервисных услуг, за исключением управленческих расходов.

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

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с оказанием услуг.



### III. Раскрытие существенных показателей

#### 3.1. Основные средства

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

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	300 598	338 992	337 457
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	1 091 705	1 152 100	1 152 100
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	1 091 705	1 152 100	1 152 100
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	9 230	9 230	9 230

#### Основные средства, полученные в аренду

В 2014 году Общество взяло в аренду у АО «Малая Дмитровка» нежилые помещения 7 301,2 кв. м по адресу Москва, улица Архитектора Власова, 51, согласно Договору № АВ/1-51 от 16 октября 2014 года. Договор действует с момента передачи помещений и имущества с 09 июня 2014 года по настоящее время.

По договору №СНРГ-70/2018 от 10 декабря 2018 года с ООО «ПравИст» Общество арендует помещения площадью – 328,4 кв. м в здании по адресу: Москва, ул. Архитектора Власова, 49. Общество сдает помещение в субаренду филиалу ПАО «РусГидро – КорУнГ» и АО «ЦОК РУСГИДРО». Информации о стоимости ОС по состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не имеет.

В г. Рязань Общество арендует помещения под размещение Единого информационного центра (ЕИЦ) Общества у АО «РЭСК» по договорам №СНРГ-12р/2019 от 27 мая 2019 года - 178,5 кв. м. Договор №165/352-2 от 01 февраля 2020 года и ИТ-оборудование для осуществления деятельности ЕИЦ.

В г. Хабаровск Общество арендует помещения для сдачи в субаренду ПАО «РусГидро», АО «РГС», ООО «РусГидро ИТ Сервис», ООО «ТК «РусГидро», АО УК «ГИДРООГК». Соглашение о смене стороны от 10 июля 2017 года по Договору № РАО-12/00097 от 01 апреля 2012 года с ИП Им (площадь – 1 277,2 кв. м), соглашение о смене стороны от 10 июля 2017 года по Договору № 274 от 01 ноября 2009 года с ИП Козлова Л.И (площадь 665,8 кв. м). С 22 августа 2019 года с ИП Им по договору №СНРГ-21р/2019 от 22августа 2019 года (площадь – 1859,3 кв.м.) с ИП Им М.В. по договору №СНРГ-21р/2019 от 22 августа 2019 года, Им ДС № 2 от 21 октября 2020 года, ДС 3 от 21 октября 2020 года (585,5 8 эт.; 582,1 9 эт.) общая площадь на 31 декабря 2020 года составляет 1167,6 кв.м.

#### Основные средства, сданные в аренду

В 2020 году Общество сдавало в аренду часть собственных зданий, по адресу: г. Москва, Строительный проезд, 7А. Основной арендатор ООО ЦХМ СЕВЕРО-ЗАПАД, АО «ИНСТИТУТ ГИДРОПРОЕКТ». Общая площадь зданий по свидетельствам о собственности – 22 593,00 кв.м, из них передано в аренду по состоянию на 31 декабря 2020 года – 13 810,94 кв.м. (на 31 декабря 2019 года - 14 840,58 кв.м).

Общество сдает в субаренду здание по адресу: Москва, ул. Архитектора Власова, 51 (здание взято в аренду у АО «Малая Дмитровка») компаниям группы ПАО «РусГидро» в том числе: ПАО «РусГидро», ООО «Театральный», ООО «Объединенный вейдинг», ООО «РусГидро ИТсервис», АО «УК Гидро ОГК», АО «ЭСК РУСГИДРО» и др.

Все компании, кроме ООО «Театральный» и ООО «Объединенный вейдинг», являются для Общества связанными сторонами.

В 2020 году Общество произвело модернизацию объектов основных средств, находящихся по адресу Москва, Строительный пр-д, 7, на сумму 27 879 тыс. рублей.

Общество в 2020 году не получало основные средства в лизинг, переоценка не производилась.

## Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства, в том числе:	2020	616 261	(74 017)	29 351	-	-	(16 843)	645 611	(90 857)
	2019	615 987	(57 783)	397	(122)	122	(16 356)	616 261	(74 017)
Сооружения	2020	58 025	(12 682)	27 904	-	-	(7 668)	85 928	(20 350)
	2019	57 629	(6 723)	397	-	-	(5 959)	58 025	(12 682)
Машины и оборудование	2020	37 740	(26 519)	1 447	-	-	(5 345)	39 187	(31 864)
	2019	37 862	(21 154)	-	(122)	122	(5 487)	37 740	(26 519)
Здания	2020	510 675	(26 016)	-	-	-	(3 406)	510 675	(29 422)
	2019	510 675	(22 610)	-	-	-	(3 406)	510 675	(26 016)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	641	(394)	-	-	-	(92)	641	(486)
	2019	641	(303)	-	-	-	(92)	641	(394)
Другие виды основных средств	2020	9 180	(8 406)	-	-	-	(332)	9 180	(8 738)
	2019	9 180	(6 993)	-	-	-	(1 412)	9 180	(8 406)

## Незавершенное строительство и операции по приобретению основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец года
			Затраты за период	Списано	Прочее движение*	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и операции по приобретению основных средств и доходов вложений в материальные ценности, в том числе:	2019	30 357	30 921	-	-	(29 351)	31 927
	2020	20 252	10 501	-	-	(396)	30 357
	2019	30 357	30 921	-	-	(29 351)	31 927
	2020	20 252	10 501	-	-	(396)	30 357



### 3.2. Прочие внеоборотные активы

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

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Лицензии на программное обеспечение	77	209	444
<b>Итого прочие внеоборотные активы</b>	<b>77</b>	<b>209</b>	<b>444</b>

### 3.3. Финансовые вложения

#### Информация о резерве под обесценение финансовых вложений

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Резерв под обесценение финансовых вложений, всего в том числе:	(26)	-	-
– по вложениям в уставные капиталы дочерних обществ	(26)	-	-
Первоначальная стоимость финансовых вложений, в отношении которых создан резерв под обесценение	31	-	-

По состоянию на 31 декабря 2020 года создан резерв под обесценение финансового вложения в ООО «Дирекция управления зданиями» в связи с добровольной ликвидацией.

#### Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка*	Поступило	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка*
Финансовые вложения, в том числе:	2020	31	-	-	(26)	5	-
	2019	-	-	-	-	31	-
Краткосрочные финансовые вложения	2020	31	-	-	(26)	5	-
	2019	-	-	31	-	31	-

По состоянию на 31.12.2020 года Общество имеет краткосрочное финансовое вложение в виде доли в уставном капитале ООО «Дирекция управления зданиями» по договору купли-продажи части доли в уставном капитале с ПАО «Передвижная энергетика» №41/19 от 02.04.2019. в сумме 31 тыс. руб.

### 3.4. Запасы

#### Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступления за период	Выбыло за период	На конец периода	
		Стоимость	Величина резерва под снижение стоимости			Стоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего, в том числе:	2020	230	-	4 238	(3 257)	1 211	-
	2019	761	-	2 603	(3 134)	230	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2020	230	-	4 216	(3 235)	1 211	-
	2019	761	-	2 563	(3 095)	230	-
готовая продукция и товары для перепродажи	2020	-	-	22	(22)	-	-
	2019	-	-	40	(39)	-	-

### 3.5. Дебиторская задолженность

Задолженность является текущей, по состоянию на 31 декабря 2020 года дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за минусом резерва по сомнительным долгам.  
В 2020 году начислен резерв по сомнительным долгам в размере – 911 тыс. рублей.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде).

Для формирования отчетности, в отношении отражения НДС в составе сумм выданных авансов, применяется следующий подход:

Величина дебиторской задолженности по выданным авансам отражается в активе баланса в оценке с учетом суммы НДС, подлежащей вычету.



**Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнитель- ным долгам	Поступление  В результате хозяйствен- ных операций	Погашение	Выбыло		Восста- новление резерва	Создание резерва по сомнитель- ным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнитель ным долгам
						Списание на финансовый результат					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2020	91 160	(32 880)	897 223	(934 764)	-	32 122	(911)	53 619	(1 668)	
	2019	108 598	(34 563)	58 518	(75 564)	(393)	1 685	-	91 160	(32 880)	
в том числе: покупатели и заказчики	2020	74 518	(32 880)	551 904	(589 222)	-	32 122	(900)	37 200	(1 657)	
	2019	72 856	(34 563)	42 396	(40 341)	(393)	1 683	-	74 518	(32 880)	
авансы выданные	2020	11 268	-	65 593	(67 557)	-	-	-	9 304	-	
	2019	23 442	-	11 226	(23 401)	-	-	-	11 268	-	
прочие дебиторы	2020	5 374	-	279 726	(277 985)	-	-	(11)	7 115	(11)	
	2019	12 300	-	4 896	(11 822)	-	-	-	5 374	-	

### 3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

#### Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Средства в кассе	-	32	43
Средства на расчетных счетах	29 523	31 849	13 089
<b>Итого денежные средства</b>	<b>29 523</b>	<b>31 881</b>	<b>13 132</b>
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>29 523</b>	<b>31 881</b>	<b>13 132</b>

Денежные средства, недоступные для использования Обществом по состоянию на 31 декабря 2020 года отсутствуют.

### 3.7. Капитал и резервы

Общество образовано 12 октября 2011 года. Учредителями Общества являлись:

- ООО «Гидросервис», ОГРН № 1091902000772 (свидетельство о государственной регистрации № 000805250 от 06 октября 2009 года). Размер доли составлял – 99 %, номинал – 49 500 (Сорок девять тысяч пятьсот) рублей.
- АО «Технопарк Румянцево», ОГРН № 1067746609919 (свидетельство о государственной регистрации от 19 мая 2006 года). Размер доли составлял- 1 %, номинал – 500 (Пятьсот) рублей.

15 февраля 2012 года на внеочередном общем собрании участников ООО «СНРГ» принято решение об увеличении уставного капитала за счет вклада третьего лица, а именно АО «НИИЭС» (АО «Научно-исследовательский институт гидротехнических сооружений»). Общая стоимость имущества, составляющего вклад в УК ООО «СНРГ» - 518 195 003 (Пятьсот восемнадцать миллионов сто девяносто пять тысяч три) рубля 92 копейки в соответствии с отчетом независимого оценщика (ЗАО «Отечество» от 21 ноября 2011 года № О-2329 и от 15 декабря 2011 года № О-2434).

В 2019 году на основании договора купли-продажи доли в УК от 29 ноября 2019 года (лист записи от 09 декабря 2019 года) АО «Технопарк Румянцево», ОГРН № 1067746609919 (свидетельство о государственной регистрации от 19 мая 2006 года) продало долю в размере 0,000097 %, номинал – 500 (Пятьсот) рублей ООО «РусГидро ИТ сервис», ОГРН № 1091902000772 (свидетельство о государственной регистрации № 000805250 от 06 октября 2009 года).

На 31 декабря 2020 года учредителями Общества являются:

- АО «НИИЭС». Размер доли составляет – 99,990352 %, номинал – 518 195 003 (Пятьсот восемнадцать млн. сто девяносто пять тысяч три) рубля 92 копейки
- ООО «РусГидро ИТ сервис», ОГРН № 1091902000772 (свидетельство о государственной регистрации № 000805250 от 06.10.2009). Размер доли составлял – 0,009648 %, номинал – 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей.

Резервный капитал Общество не создает.

На 31 декабря 2020 года Уставный капитал оплачен полностью.

### 3.8. Кредиты и займы

В июле 2020 года Общество получило беспроцентный займ от АО «Малая Дмитровка» по договору займа № МД-3/2020 от 21 июля 2020 года в сумме 26 000 тыс. руб. В декабре беспроцентный займ был погашен полностью.

### 3.9. Кредиторская задолженность

Для формирования отчетности, в отношении отражения НДС в составе сумм полученных авансов, применяется следующий подход: величина кредиторской задолженности по полученным авансам отражается в пассиве баланса в оценке с учетом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.



### Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
			Поступление в результате хозяйственных операций	Погашение	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2020	83 666	417 496	(414 463)	86 699
	2019	69 621	35 517	(21 472)	83 667
поставщики и подрядчики	2020	61 033	237 329	(234 662)	63 700
	2019	49 572	14 037	(2 576)	61 033
задолженность по налогам и сборам	2020	17 658	131 513	(129 715)	19 456
	2019	16 519	17 658	(16 519)	17 658
авансы полученные	2020	4 973	41 337	(44 581)	1 729
	2019	3 528	3 822	(2 377)	4 973
прочие кредиторы	2020	2	7 317	(5 505)	1 814
	2019	2	-	-	2

### 3.10. Налоги

#### Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 93 466 тыс.руб. (в 2019 году – 92 847,5 тыс.руб.). НДС по приобретенным ценностям и услугам составил 37 910 тыс.руб. (в 2019 году – 34 606,7 тыс.руб.).

#### Налог на прибыль организации

Чистая прибыль за отчетный год составила – 6 064 тыс. руб.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в результате применения различных правил учета расходов и доходов в бухгалтерском и налоговом учетах образовалась разница между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью, которая отражена в бухгалтерском балансе и в отчете о финансовых результатах.

В отчетном году разницы, повлиявшие на корректировку по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составили – 72 106 тыс. рублей.

В том числе, постоянная разница, возникшая в отчетном периоде 60 070 тыс. рублей. ПНО – 12 025 тыс. рублей, ПНА – 11 тыс.рублей.

Текущий налог на прибыль за 2020 год – 5 260 тыс. рублей.

Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе Общество показывает развернуто.

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

#### Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2020 год

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Начислено за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	710,5	147,6	4,9	853,3
Отложенные налоговые активы	2 155,6	2 089,4	1 165,2	3 079,8
Постоянные налоговые активы	X	11	-	X
Постоянные налоговые обязательства	X	12 025	-	X

**Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2019 год**

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Начислено за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	613,0	123,0	25,5	710,5
Отложенные налоговые активы	231,9	2 033,5	109,8	2 155,6
Постоянные налоговые активы	X	46,9	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	5 447,3	X	X

**Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2020 год**

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	3 553	738	25	4 267
Вычитаемые временные разницы	10 778	2 089	5 826	15 399
Отрицательные постоянные разницы	X	55	X	X
Положительные постоянные разницы	X	60 125	X	X

**Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2019 год**

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	3 065,0	615,0	127,5	3 552,5
Вычитаемые временные разницы	1 159,5	10 167,5	549,0	10 778,0
Отрицательные постоянные разницы	X	234,5	X	X
Положительные постоянные разницы	X	27 236,5	X	X

**Прочие налоги и сборы**

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество – 14 783,2 тыс. руб., иные налоги и сборы – 69.7 тыс.руб.

**3.11. Оценочные обязательства**

**Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец года
Оценочные обязательства, в том числе:	6 830	14 078	(13 039)	7 869
Резерв на предстоящую выплату отпусков	6 830	14 078	(13 039)	7 869

**3.12. Выручка от продаж**

За отчетный период Общество получало выручку от продаж от сдачи в аренду (субаренду) нежилых помещений в зданиях, находящихся в собственности Общества с 25 мая 2012 года, а также взятых в аренду у компании Группы ПАО «РусГидро» АО «Малая Дмитровка» и у сторонней компании ООО «ПравИст». Также Общество получило выручку от оказания услуг ЕИЦ, экспедирования документов, архивирования, предоставления персонала и прочих.



Наименование показателя	2020	2019
Выручка от сдачи в аренду и субаренду	279 044	278 162
Выручка от оказания ИТ-услуг и услуг СПП, ЦМ, СБ	-	2 527
Выручка от оказания услуг по предоставлению персонала	113 841	111 734
Выручка от оказания прочих услуг (КСД, ЕИЦ, архивные работы и прочее)	60 072	64 778
Выручка от деятельности по теплоснабжению	6 963	6 749
<b>ИТОГО</b>	<b>459 920</b>	<b>463 950</b>

### 3.13. Расходы по обычным видам деятельности

**Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам**

Наименование показателя	2020	2019
Сдача в аренду (субаренду) нежилых помещений	242 779	262 924
Оказание услуг по предоставлению персонала	96 806	92 133
Оказание ИТ-услуг и услуг СПП, ЦМ, СБ	-	1 803
Оказание прочих услуг (КСД, ЕИЦ, архивные работы и прочее)	44 210	37 719
Деятельность по теплоснабжению, водоотведению	1 786	1 783
<b>Итого себестоимость продаж</b>	<b>385 581</b>	<b>396 362</b>

### Информация о расходах по элементам затрат

Наименование показателя	2020	2019
Материальные затраты	2 341	2 911
Расходы на оплату труда	174 122	169 912
Отчисления на социальные нужды	50 723	45 958
Амортизация	16 841	16 356
Прочие затраты в т.ч.	198 540	214 686
Расходы на аренду	98 396	108 240
Расходы на обслуживание зданий и сооружений	34 168	23 054
Расходы на охрану	26 594	24 778
Расходы на ремонт	6 559	32 080
Налоги и сборы	14 783	14 320
Расходы на содержание офиса	272	504
Страхование объектов недвижимости	1 184	6 243
Страхование ДМС и НС	5 745	972
Лицензии на ПО	277	378
Расходы по профилактике и защиты от коронавируса	1 596	-
Прочие	8 966	4 116
<b>ИТОГО по элементам</b>	<b>442 567</b>	<b>449 823</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение[+]):	-	-
<b>ИТОГО по обычным видам деятельности</b>	<b>442 567</b>	<b>449 823</b>

Управленческие расходы в строке 2220 «Управленческие расходы» «Отчета о финансовых результатах» в 2020 году составила 56 988 тыс. руб. ( в 2019 году – 53 460 тыс. руб.)

### 3.14. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	2020		2019	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Оценочные обязательства, в т.ч. :	1 493	-	18 703	142
- резерв по отпускам	1 493	-	470	142



Наименование показателя	2020		2019	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
- резерв по предстоящим расходам (аренда земли)	-	-	18 223	-
Корректировки реализации прошлых периодов	1 153	78	235	5
Резерв сомнительных долгов (восстановление)	284	-	2 892	1 218
Вознаграждения членам СД,РК Общества	-	428	-	373
Материальная помощь, согласно ЛНА Общества	-	2 122	-	1 927
НДС не подлежащий возмещению	-	475	-	642
Расчетно-кассовое обслуживание (комиссии банка)	-	-	-	107
ДМС	-	640	-	238
Страховые взносы (отпуск по уходу за ребенком)	-	426	-	443
Аренда ложи (спорт)	-	1 125	-	3 854
Непроизводственные премии	-	265	-	11 7-8
Услуги СМИ	-	2 671	-	-
Иные операции	511	218	103	4 699
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>3 441</b>	<b>8 448</b>	<b>21 933</b>	<b>25 351</b>

### 3.15. Связанные стороны

#### Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется АО «НИИЭС», которому принадлежит 99% доли в УК Общества и входит в группу ПАО «РусГидро», состоящую из ПАО «РусГидро» и его дочерних обществ. Конечной головной организацией группы связанных сторон, в которую входит Общество, является ПАО «РусГидро».

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

В состав лиц, относящихся к ключевому управленческому персоналу Общества относятся: члены Совета директоров, Генеральный директор, Первый заместитель Генерального директора, заместитель Генерального директора.

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

#### Продажи связанным сторонам, без НДС

Наименование показателя	2020	2019
<b>Конечная головная организация</b>	<b>216 642</b>	<b>219 827</b>
ПАО «РусГидро»	216 642	219 827
<b>Головная организация</b>	<b>6 502</b>	<b>7 611</b>
АО «НИИЭС»	6 502	7 611
<b>Другие связанные стороны</b>	<b>160 330</b>	<b>166 163</b>
АО «РГС»	29 393	27 724
АО «Гидропроект»	-	144
АО «Гидропроект-НИИЭС»	-	19 986
АО «РБЭФ»	750	444
АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	366	366
АО «Верхнебалкарская МГЭС»	87	86
АО «УК ГидроОГК»	3 121	23 864
АО «Гидроремонт-ВКК»	557	2 938
АО «Зарамагские ГЭС»	129	86
АО «Карачаево-Черкесская гидрогенерирующая компания»	-	48
АО «КорУнг» филиал РусГидро	6 240	6 240
АО «Малая Дмитровка»	35 718	39 000

Наименование показателя	2020	2019
АО «Малые ГЭС Кабардино-Балкарии»	244	448
АО «МГЭС Ставрополя и КРЧ»	52	88
АО «Сулакский ГидроКаскад»	229	230
ПАО «РЭСК»	3 904	2 527
ООО «ДУЗ»	84	-
АО «ЭСК РусГидро»	18 428	15 757
АО «ЭСКО ЕЭС»	177	2 124
ЦОК ПАО РусГидро (АО Южно-Якутский ГЭК)	-	460
АО «Ленинградская ГАЭС»	1 193	1 150
АО «ТК РусГидро»	8 230	4 853
ООО «РусГидро ИТ-сервис»	19 025	10 909
АО «Холдинговая компания БОАЗ»	109	110
АО «Холдинговая компания БОГЭС»	109	110
АО «Загорская ГАЭС-2»	2 543	2 543
АО «ЧиркейГЭСстрой»	65	112
АО «Чувашская энергосбытовая компания»	3 455	1 718
АО «Гидроинвест»	48	48
ПАО «ДЭК»	-	1 600
АО "РУСГИДРО ОЦО"	8 560	370
АО "ТЕХНОПАРК РУМЯНЦЕВО"	-	83
АО «Институт Гидропроект»	17 007	-
АО «Центр оценки квалификации РусГидро»	507	-
<b>ИТОГО</b>	<b>383 474</b>	<b>393 601</b>

Оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2020 и 2019 годах.

#### **Закупки у связанных сторон, без НДС**

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

Наименование показателя	2020	2019
<b>Конечная головная организация</b>	<b>425</b>	<b>425</b>
ПАО «РусГидро»	425	425
<b>Другие связанные стороны</b>	<b>72 118</b>	<b>72 590</b>
АО «Малая Дмитровка»	66 336	66 816
АО "АТП ЛУТЭК"	1 699	1 455
ООО "РусГидро ИТ сервис"	-	351
АО «РГС»	135	292
ПАО «РЭСК»	732	800
АО «ЭСК РусГидро»	844	844
АО «ТК РусГидро»	2 372	2 033
<b>ИТОГО</b>	<b>72 543</b>	<b>73 015</b>

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.



**Состояние расчетов со связанными сторонами, включая НДС**

Наименование показателя	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<b>Конечная головная организация</b>	<b>20 901</b>	<b>21 807</b>	<b>21 092</b>	-	-	-
ПАО «РусГидро»	20 901	21 807	21 092	-	-	-
<b>Головная организация</b>	-	-	-	<b>225</b>	-	-
АО «НИИЭС»	-	-	-	225	-	-
<b>Другие связанные стороны</b>	<b>9 760</b>	<b>46 669</b>	<b>46 379</b>	<b>60 252</b>	<b>53 981</b>	<b>46 315</b>
АО «Малая Дмитровка»	2 430	3 900	3 835	59 558	53 453	45 992
ПАО «РЭСК»	512	182	246	-	6	10
АО «ТК РусГидро»	888	552	387	254	244	229
АО «ЭСК РусГидро»	1 843	4 799	1 526	169	84	84
АО «РГС»	-	-	1	7	-	-
АО «Ленинградская ГАЭС»	-	-	-	115	-	-
АО «КорУнг» филиал РусГидро	624	624	614	-	-	-
АО «Гидроремонт ВКК»	56	170	476	-	-	-
АО «Малые ГЭС Кабардино-Балкарии»	-	41	-	-	-	-
ООО «МГЭС Ставрополя и КРЧ»	-	4	-	-	-	-
АО «ЭСКО ЕЭС»	-	31 828	36 134	-	-	-
АО «РБЭФ»	-	92	-	-	-	-
АО «Дальневосточная ВЭС»	-	-	7	-	-	-
ООО «РусГидро ИТ-сервис»	2 062	1 031	1 230	-	-	-
АО «Чувашская энергосбытовая компания»	437	274	210	-	-	-
ООО Филиал «Верхнебалкарская МГЭС»	-	4	4	-	-	-
АО «Зарамагские ГЭС»	-	4	4	-	-	-
АО «Инженерный центр возобновляемой энергии»	343	343	343	-	-	-
АО «Гидропроект НИИЭС «	-	2 028	1 160	-	-	-
АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	37	37	36	-	-	-
АО «Холдинговая компания БОАЗ»	6	6	6	-	-	-
АО «Холдинговая компания БОГЭЗ»	6	6	6	-	-	-
АО «ЧиркейГЭСстрой»	-	11	99	-	-	-
ЦОК ПАО РусГидро (АО Южно-Якутский ГЭК)	-	46	-	-	-	-
ПАО «ДЭК»	-	-	460	-	-	-
АО УК «Гидро ОГК»	164	274	277	-	-	-
АО «Загорская ГАЭС-2»	254	254	250	-	-	-
АО «Сулакский ГидроКаскад»	46	161	68	-	-	-
АО "АТП ЛУТЭК"	-	-	-	122	194	-
АО Центр оценки квалификации РусГидро	52	-	-	-	-	-
АО Институт Гидропроект	-	-	-	15	-	-
<b>ИТОГО</b>	<b>30 661</b>	<b>68 476</b>	<b>67 470</b>	<b>60 477</b>	<b>53 981</b>	<b>46 315</b>

На 31 декабря 2020 года резерв по сомнительным долгам связанных сторон составляет 343 тыс.руб.

**Денежные потоки по операциям со связанными сторонами, без НДС**

Наименование показателя	Поступления		Платежи	
	2020	2019	2020	2019
<b>Конечная головная организация:</b>	<b>217 839</b>	<b>219 132</b>	<b>720</b>	<b>418</b>
ПАО «РусГидро»	217 839	219 132	720	418
<b>Головная организация</b>	<b>6 070</b>	<b>6 778</b>	-	<b>0</b>
АО «НИИЭС»	6 070	6 778	-	0
<b>Другие связанные стороны</b>	<b>160 066</b>	<b>165 904</b>	-	<b>4 953</b>
АО «РГС»	30 359	27 725	135	685
АО «Гидропроект»	-	119	-	-
АО «Гидропроект-НИИЭС»	18 557	19 276	-	-
АО «РБЭФ»	793	368	-	-
АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	366	365	-	-
ООО «Верхнебалкарская МГЭС»	89	86	-	-
АО «ГидроИнжиниринг Сибирь»	-	-	-	-
АО «УК ГидроОГК»	3 232	23 866	-	-
АО «Гидроремонт-ВКК»	653	3 194	-	-
АО «МГЭС Дагестана»	-	-	-	-
АО «Зарамагские ГЭС»	132	86	-	-
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	-	-	-	-
АО «Карачаево-Черкесская гидрогенерирующая компания»	-	48	-	-
АО «Корунг» филиал РусГидро	6 241	6 232	-	-
АО «Малая Дмитровка»	36 943	38 946	61 248	43 802
АО «Малые ГЭС Кабардино-Балкарии»	278	414	-	-
ООО «МГЭС Ставрополя и КРЧ»	55	83	-	-
АО «Сулакский ГидроКаскад»	326	152	-	-
ПАО «РЭСК»	3 692	2 580	799	788
АО «Дальневосточная ВЭС»	-	-	-	-
ООО Филиал Фиагдонская Малая ГЭС	-	-	-	-
ООО «ЭЗОП»	-	-	-	-
АО «ЭСК РусГидро»	20 891	13 029	-	-
АО «ЭСКО ЕЭС»	-	4 879	-	-
ЦОК ПАО РусГидро (АО Южно-Якутский ГЭК)	-	422	-	-
АО «Ленинградская ГАЭС»	1 193	1 150	-	-
АО «ТК РусГидро»	6 546	4 716	2 363	2 608
ООО «РусГидро ИТ-сервис»	18 166	11 075	1 057	351
АО «Холдинговая компания БОАЗ»	110	110	-	-
АО «Холдинговая компания БОГЭС»	220	110	-	-
АО «ГВЦ ЭНЕРГЕТИКИ»	-	-	-	-
АО «Загорская ГАЭС-2»	2 543	2 539	-	-
АО «ЧиркейГЭСстрой»	74	185	-	-
АО «Чувашская энергосбытовая компания»	-	1 665	-	-
ООО «Восток-Финанс»	-	-	-	-
ООО «Гидроинвест»	48	48	-	-
ПАО «РАО ЭС ВОСТОКА»	-	-	-	-
ПАО "ДЭК"	-	1 984	-	-
АО "РУСГИДРО ОЦО"	8 559	370	-	-
АО "ТЕХНОПАРК РУМЯНЦЕВО"	-	83	-	-
АО "АТП ЛУТЭК"	-	-	1 759	1 293



Наименование показателя	Поступления		Платежи	
	2020	2019	2020	2019
ПАО "Передвижная энергетика"	-	-	-	9
<b>ИТОГО:</b>	<b>383 975</b>	<b>391 814</b>	<b>67 361</b>	<b>49 953</b>

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

### **Вознаграждения основному управленческому персоналу**

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров Общества, Генерального директора, Первого заместителя генерального директора и заместителя генерального директора.

В 2020 году Общество произвело следующие выплаты основному управленческому персоналу:

- вознаграждение за участие в СД и РК – 337 тыс. рублей, в т.ч. НДФЛ – 44 тыс. рублей, взносы – 103 тыс. рублей;
- оплата Генеральному директору и заместителям Генерального директора по Трудовому договору – 2 895,3 тыс. рублей, НДФЛ – 263,7 тыс. рублей, взносы – 603,5 тыс. рублей.

### **3.16. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

### **3.17. Условные факты хозяйственной деятельности**

Общество не является ответчиком в арбитражных процессах.

Генеральный директор

А. А. Худяков

25 февраля 2021 года

