



**Общество с ограниченной
ответственностью
«Компания «Аудитор столицы»**

125635, г. Москва, улица Ангарская, дом 6, пом. IV, ИНН 7743809179, КПП 774301001, ОГРН 1117746128268

Акционерное общество «Мосинжпроект»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ за 2014 год**

МОСКВА
2015

Руководству АО «Мосинжпроект»,
Департаменту строительства г. Москвы.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование организации	Акционерное общество «Мосинжпроект» (АО «Мосинжпроект»)
Государственный регистрационный номер	1107746614436
Место нахождения	101990, г. Москва, Сверчков пер., д. 4/1

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Аудитор столицы» (ООО «КОМПАС»).
Государственный регистрационный номер	1117746128268
Место нахождения	125635, г. Москва, ул. Ангарская, дом 6, пом. IV
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	Некоммерческое партнерство «Институт профессиональных аудиторов» ОРНЗ 11102013617.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Мосинжпроект» (далее – АО «Мосинжпроект»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2014 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности (далее все отчеты вместе именуются «бухгалтерская (финансовая) отчетность»).

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АО «Мосинжпроект» ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской (финансовой) 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 «Мосинжпроект», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Мосинжпроект» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Мосинжпроект», составленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2014 года проведен нами на основании Контракта от 21.10.2014г. № 341-0814-ОК-1, заключенного в соответствии с Протоколом конкурсной комиссии от 09.10.2014г. № 341-0814-ОК-1.

Аудит бухгалтерской отчетности АО «Мосинжпроект», составленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2013 года был проведен другим аудитором.

По результатам проведенного аудита, в аудиторском заключении от 14.03.2014 года, выражено немодифицированное мнение о достоверности бухгалтерской отчетности.

Руководитель проектов
ООО «КОМПАС»

25 марта 2015 года



Терехова Т.А.
(квалификационный аттестат аудитора
№ 02-000099, выдан 08 февраля 2012 года
ОРНЗ 20802005234)
на основании Приказа от 05.11.2014 № 1

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2014
Организация <u>Акционерное общество "Мосинжпроект"</u>	по ОКПО	03997784		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701885820		
Вид экономической деятельности <u>Производство общестроительных работ по строительству мостов, надземных автомобильных дорог, тоннелей и подземных дорог</u>	по ОКВЭД	45.21.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Акционерное общество / Российская Федерация</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12247	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <u>643, 101990, Москва г, Сверчков пер, дом № 4/1</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	35 570	3 941	4 546
1	Результаты исследований и разработок	1120	2 298	4 598	11 276
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
2	Основные средства	1150	613 622	432 707	237 973
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	461	0	0
3	Финансовые вложения	1170	154 715	68 071	16
	Отложенные налоговые активы	1180	187 841	127 165	65 788
	Прочие внеоборотные активы	1190	44 106	5 720	4 060
	Итого по разделу I	1100	1 038 613	642 202	323 659
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	28 911 232	10 743 324	2 981 179
	в том числе:				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 143	132 254	7 063
5	Дебиторская задолженность	1230	38 425 947	32 657 789	32 376 445
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	439 569	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 702 335	4 037 108	4 869 770
	Прочие оборотные активы	1260	64 739	24 605	4 451
	Итого по разделу II	1200	89 545 965	47 595 080	40 238 908
	БАЛАНС	1600	90 584 578	48 237 282	40 562 567

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 027 047	3 027 047	3 027 047
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		0	0
Переоценка внеоборотных активов	1340		0	0
Добавочный капитал (без переоценки)	1350		0	0
Резервный капитал	1360	151 352	151 352	151 352
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 869 936	3 047 943	2 277 254
Итого по разделу III	1300	8 048 335	6 226 342	5 455 653
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410		0	0
Отложенные налоговые обязательства	1420	143 026	18 451	55 467
Оценочные обязательства	1430		0	0
Прочие обязательства	1450		0	0
Итого по разделу IV	1400	143 026	18 451	55 467
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510		0	0
5 Кредиторская задолженность	1520	82 159 529	41 680 752	34 895 873
Доходы будущих периодов	1530		0	0
7 Оценочные обязательства	1540	233 688	311 737	155 574
Прочие обязательства	1550		0	0
Итого по разделу V	1500	82 393 217	41 992 489	35 051 447
БАЛАНС	1700	90 584 578	48 237 282	40 562 567

Руководитель

Матвеев Константин
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Рыжова Татьяна
Владиславовна
(расшифровка подписи)

25 марта 2015 г.




Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2014г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация Акционерное общество "Мосинжпроект"	по ОКПО	31	12	2014
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	03997784		
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по строительству мостов, надземных автомобильных дорог, тоннелей и подземных дорог	по ОКВЭД	7701885820		
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Федерация	по ОКОПФ / ОКФС	45.21.2		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	13	
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
V.1	Выручка	2110	84 444 273	82 608 996
	ПИР	2111	7 649 874	11 078 530
	Столовая	2112	21 739	21 751
V.2	Строительство	2113	76 772 660	71 508 715
	Себестоимость продаж	2120	(81 660 129)	(81 051 247)
	ПИР	2121	(7 260 709)	(9 774 796)
	Столовая	2122	(10 536)	(11 502)
	Строительство	2123	(74 388 884)	(71 264 949)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 784 144	1 557 749
V.3	Коммерческие расходы	2210	(87 539)	(89 884)
	ПИР	2211	(23 359)	(31 825)
	Столовая	2212	(19 013)	(20 560)
	Строительство	2213	(45 167)	(37 499)
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 696 605	1 467 865
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	13 191	1 268
	Проценты к уплате	2330		
IV.6	Прочие доходы	2340	265 874	21 273
IV.7	Прочие расходы	2350	(504 378)	(241 575)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 471 292	1 248 831
	Текущий налог на прибыль	2410	(548 727)	(447 209)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(65 070)	(99 050)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(124 575)	37 016
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	60 676	61 377
	Прочее	2460	53 298	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 911 964	900 015

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 911 964	900 015
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
Матвеев Константин Николаевич
 (расшифровка подписи)


 Главный бухгалтер _____
 (подпись)

Рыжова Татьяна Владиславовна
 (расшифровка подписи)

25 марта 2015 г



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014г.

Организация	Акционерное общество "Мосинжпроект"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Производство общестроительных работ по строительству мостов, надземных автомобильных дорог, тоннелей и подземных дорог	ИНН	0710003		
Вид экономической деятельности	подземных дорог	по ОКВЭД	31	12	2014
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКФС	03997784		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	7701885820		
			45.21.2		
			12247	13	
			384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	3 027 047	-	-	151 352	2 277 254	5 455 653
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	900 015	900 015
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	900 015	900 015
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(129 326)	(129 326)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(129 326)	(129 326)
акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	3 027 047	-	-	151 352	3 047 943	6 226 342
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 911 964	1 911 964
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 911 964	1 911 964
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(89 971)	(89 971)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(89 971)	(89 971)
акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	3 027 047	-	-	151 352	4 869 936	8 048 335

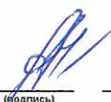
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	8 048 335	6 226 342	5 455 653


 Руководитель Матвеев Константин Николаевич
(расшифровка подписи)


 Главный бухгалтер Рыжова Татьяна Владиславовна
(расшифровка подписи)

25 марта 2015 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014г.

Организация Акционерное общество "Мосинжпроект"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по строительству мостов, надземных автомобильных дорог, тоннелей и подземных дорог
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Собственность субъектов Российской Федерации
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2014
03997784		
7701885820		
45.21.2		
12247		13
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	126 408 382	85 641 561
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	119 339 863	85 636 616
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	7 068 519	4 945
Платежи - всего	4120	(107 165 733)	(86 125 858)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(84 167 852)	(79 622 399)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 978 036)	(3 842 150)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(266 571)	(680 220)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(18 753 274)	(1 981 089)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	19 242 649	(484 297)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	26 933	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	26 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	933	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 604 356)	(348 365)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(938 620)	(280 310)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(50 000)	(68 055)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(615 736)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 577 423)	(348 365)

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	6 216	(2 275)	34 762	(1 300)	1 300	(3 133)	-	-	-	39 678	(4 108)
	5110	за 2013 г.	7 665	(3 119)	41	(1 490)	1 490	(646)	-	-	-	6 216	(2 275)
в том числе:	5101	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные	5101	за 2014 г.	5 900	(2 191)	26 838	(1 300)	1 300	(2 606)	-	-	-	31 438	(3 497)
	5111	за 2013 г.	7 389	(3 065)	-	(1 490)	1 490	(616)	-	-	-	5 900	(2 191)
Исключительное авторское право на	5101	за 2014 г.	-	-	7 923	-	-	(497)	-	-	-	7 923	(497)
	5111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5101	за 2014 г.	317	(84)	-	-	-	(30)	-	-	-	317	(114)
	5111	за 2013 г.	276	(54)	41	-	-	(30)	-	-	-	317	(84)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	1 004
в том числе:				
Подвижная опора для изолированных трубопроводов тепл. сетей	5131	-	-	1 004

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2014 г.	8 339	(3 741)	-	-	-	(2 300)	6 524	(4 226)	
	5150	за 2013 г.	11 276	-	-	-	-	(6 678)	8 339	(3 741)	
в том числе:											
Камеры для разв. и м.тепл. Ду=1400 (схемы 1-4), стат.часть	5141	за 2014 г.	586	(207)	-	-	-	(207)	586	(413)	
Раз-ка нов. функ.возм.ПО для построения профилей с-мы теплосн	5142	за 2014 г.	212	(194)	-	-	-	(207)	586	(207)	
МР "Проектир. и строит-во	5152	за 2013 г.	212	-	-	-	-	(18)	-	-	
подз-инж.коммуник.методом ГНБ	5143	за 2014 г.	460	(421)	-	-	-	(194)	212	(194)	
МП по вып.и сопост.рез-тов расчетов констр-ций, зд-ний и соо	5144	за 2013 г.	460	-	-	-	-	(38)	-	-	
	5144	за 2014 г.	146	(84)	-	-	-	(421)	460	(421)	
ПО гидравлич. расчетов сопряг.сооруж.на водоотв. сетях дожд.	5145	за 2013 г.	146	-	-	-	-	(63)	-	-	
	5145	за 2014 г.	579	(193)	-	-	-	(84)	146	(84)	
Конструкции откосов и подпорных стен с применен.геосинтетик.	5155	за 2013 г.	579	-	-	-	-	(193)	579	(386)	
	5146	за 2014 г.	578	(193)	-	-	-	(193)	579	(193)	
Раз-ка объемно-пл. решений,	5156	за 2013 г.	578	-	-	-	-	(193)	578	(386)	
увелич.протяж.вентиляц. отсека	5147	за 2014 г.	1 331	(399)	-	-	-	(399)	578	(193)	
Технолог.и констр.решения камер на водопроводн.сетях D=100-3	5157	за 2013 г.	1 331	(99)	-	-	-	(399)	1 331	(798)	
Обл-ть применения констр. каналов теплосети из сборн.ж/б изд	5148	за 2014 г.	290	(99)	-	-	-	(99)	1 331	(399)	
Констр.монолитн.ж/б уиленных плит перекрытия	5149	за 2013 г.	290	-	-	-	-	(99)	290	(199)	
	5149	за 2014 г.	648	(216)	-	-	-	(216)	290	(99)	
Методика расчета вентиляции городских для инж.коммуникации	5159	за 2013 г.	648	(366)	-	-	-	(216)	648	(432)	
		за 2014 г.	1 098	-	-	-	-	(216)	648	(216)	
		за 2013 г.	1 098	-	-	-	-	(366)	1 098	(732)	
		за 2014 г.	944	(283)	-	-	-	(366)	1 098	(366)	
		за 2013 г.	944	-	-	-	-	(283)	944	(566)	
		за 2014 г.	944	-	-	-	-	(283)	944	(283)	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	спиcано затрат как не положительных результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014 г.	1 692	-	-	1 692	
	5170	за 2013 г.	1 692	-	-	1 692	
в том числе:	5161	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	-	43 598	(34 762)	8 836	
	5190	за 2013 г.	-	41	(41)	-	
в том числе:	5181	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2013 г.	-	20	(20)	-	
Свидетельство на товарный знак №269823	5182	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5192	за 2013 г.	-	20	(20)	-	
Внутренний корпоративный портал "Мосинжпроект"	5183	за 2014 г.	-	2 108	(2 108)	-	
	5193	за 2013 г.	-	-	-	-	
Веб-сайт журнала "Инженерные сооружения"	5184	за 2014 г.	-	450	(450)	-	
	5194	за 2013 г.	-	-	-	-	
Система электрон. документооборота на базе Docuementum	5185	за 2014 г.	-	7 600	-	7 600	
	5195	за 2013 г.	-	-	-	-	
Портал регистрации контрагентов и субподрядчиков	5186	за 2014 г.	-	814	-	814	
	5196	за 2013 г.	-	-	-	-	
Портал ЧОП	5187	за 2014 г.	-	422	-	422	
	5197	за 2013 г.	-	-	-	-	
Система управления ИТ-инфраструктурой и поддержки пользователей	5188	за 2014 г.	-	4 915	(4 915)	-	
	5198	за 2013 г.	-	-	-	-	
Корпоративная система дистанционного обучения САПР	5189	за 2014 г.	-	900	(900)	-	
	5199	за 2013 г.	-	-	-	-	
Сайт Транспортно-пересадочного узла (ТПУ)	5190	за 2014 г.	-	23 520	(23 520)	-	
	5200	за 2013 г.	-	-	-	-	
Портал заказа и печати пропусков	5191	за 2014 г.	-	2 869	(2 869)	-	
	5201	за 2013 г.	-	-	-	-	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в том числе:	5200	за 2014 г.	836 036	(403 329)	328 434	(45 649)	45 161	(147 031)	-	-	1 118 821	(505 199)
	5210	за 2013 г.	557 055	(319 082)	287 577	(8 596)	8 596	(92 843)	-	-	836 036	(403 329)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	546 211	(302 487)	108 990	(39 530)	39 042	(108 330)	-	-	615 671	(371 775)
	5211	за 2013 г.	369 969	(237 136)	182 367	(6 125)	6 125	(71 476)	-	-	546 211	(302 487)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2014 г.	25 576	(14 117)	1 623	(4 871)	4 871	(2 252)	-	-	22 328	(11 498)
	5211	за 2013 г.	17 429	(12 511)	8 387	(240)	240	(1 846)	-	-	25 576	(14 117)
Транспортные средства	5201	за 2014 г.	180 386	(67 251)	31 530	(1 247)	1 247	(29 327)	-	-	210 669	(95 331)
	5211	за 2013 г.	97 221	(51 647)	85 395	(2 230)	2 230	(17 834)	-	-	180 386	(67 251)
Другие виды основных средств	5201	за 2014 г.	5 101	(672)	309	(1)	1	(360)	-	-	5 409	(1 031)
	5211	за 2013 г.	3 052	(409)	2 048	-	-	(262)	-	-	5 101	(672)
Сооружения	5201	за 2014 г.	538	(355)	12 841	-	-	(385)	-	-	13 379	(740)
	5211	за 2013 г.	538	(324)	-	-	-	(32)	-	-	538	(355)
Здания	5201	за 2014 г.	78 224	(18 447)	173 141	-	-	(6 377)	-	-	251 365	(24 824)
	5211	за 2013 г.	68 845	(17 055)	9 379	-	-	(1 392)	-	-	78 224	(18 447)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности в том числе:	5220	за 2014 г.	-	-	793	-	-	(332)	-	-	793	(332)
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2014 г.	-	-	793	-	-	(332)	-	-	793	(332)
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2014 г.	4 027	357 985		328 434	33 578
	5250	за 2013 г.	1 542	290 061		287 576	4 027
Здания	5241	за 2014 г.	1 258	204 839		173 141	32 956
	5251	за 2013 г.	1 258	9 379		9 379	1 258
Сооружения	5242	за 2014 г.	-	12 841		12 841	-
	5252	за 2013 г.	-	-		-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2014 г.	2 485	106 843		108 990	338
	5253	за 2013 г.	184 852			182 367	2 485
Транспортные средства	5244	за 2014 г.	-	31 530		31 530	-
	5254	за 2013 г.	-	85 395		85 395	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2014 г.	-	1 623		1 623	-
	5255	за 2013 г.	-	8 387		8 387	-
Другие виды основных средств	5246	за 2014 г.	284	309		309	284
	5256	за 2013 г.	284	2 048		2 048	284
	5247	за 2014 г.	-	-		-	-
	5248	за 2014 г.	-	-		-	-
	5258	за 2013 г.	-	-		-	-
	5249	за 2014 г.	-	-		-	-
	5259	за 2013 г.	-	-		-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.		за 2013 г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	73 394	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-
в том числе:					
Здания	5260	27 807	73 394	-	-
Сооружения	5261	15 726			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5262				
Транспортные средства	5263	12 081	69 963		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5264		3 418		
Другие виды основных средств	5265		13		
	5266				
	5267				
	5268				
	5269				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	461	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 679 774	1 859 592	17 587
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	124 663	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	68 071	-	235 736	149 091	-	-	-	-	154 715	-
в том числе:	5311	за 2013 г.	16	-	68 055	0	-	-	-	-	68 071	-
доля в УК	5302	за 2014 г.	68 055	-	50 000	20 091	-	-	-	-	97 963	-
ЦБ	5312	за 2013 г.	-	-	68 055	-	-	-	-	-	68 055	-
предоставленные займы	5313	за 2014 г.	16	-	-	-	-	-	-	-	16	-
	5314	за 2013 г.	-	-	185 736	129 000	-	-	-	-	16	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	-	-	460 000	20 431	-	-	-	-	56 736	-
в том числе:	5315	за 2013 г.	-	-	0	0	-	-	-	-	439 569	-
предоставленные займы	5306	за 2014 г.	-	-	460 000	20 431	-	-	-	-	0	-
	5316	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	439 569	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	68 071	-	695 736	169 522	-	-	-	-	594 284	-
	5310	за 2013 г.	16	-	68 055	0	-	-	-	-	68 071	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	10 743 324	-	106 504 146	(88 336 238)	-	-	-	-	-	28 911 232	-
	5420	за 2013 г.	2 981 179	-	91 679 137	(83 916 992)	-	-	-	X	-	10 743 324	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	5 794 586	-	12 030 222	(8 815 306)	-	-	-	-	6 752 784	9 009 503	-
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	737 705	-	8 270 744	(3 213 863)	-	-	-	-	6 759 519	5 794 586	-
	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	1 980	-	16 107	(15 255)	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2013 г.	380	-	17 523	(15 923)	-	-	-	-	6 495	2 832	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4 956	1 980	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	4 810 493	-	94 305 209	(79 302 842)	-	-	-	-	-	19 812 860	-
	5425	за 2013 г.	2 179 567	-	83 161 013	(80 530 087)	-	-	-	-	-	4 810 493	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-	19 013	(19 013)	-	-	-	-	-	114 505	-
	5426	за 2013 г.	-	-	20 560	(20 560)	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	136 265	-	133 595	(183 823)	-	-	-	-	-	86 037	-
	5427	за 2013 г.	63 527	-	209 297	(136 559)	-	-	-	-	-	136 265	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		выбыло		На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	209 199	(209 199)	119 455	-	-	(119 455)	-	-	328 654	(328 654)
	5521	за 2013 г.	178 042	(178 042)	31 157	-	-	(31 157)	-	-	209 199	(209 199)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	209 199	(209 199)	119 455	-	-	(119 455)	-	-	328 654	(328 654)
	5522	за 2013 г.	178 042	(178 042)	31 157	-	-	(31 157)	-	-	209 199	(209 199)
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	32 657 790	-	157 414 729	10 740	-	(151 636 250)	(21 062)	-	38 425 947	-
	5530	за 2013 г.	32 376 445	-	306 821 348	-	-	(306 515 673)	(24 331)	-	32 657 789	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	1 286 247	-	97 735 204	-	-	(94 809 562)	(21 058)	-	4 190 831	-
	5531	за 2013 г.	1 512 113	-	104 710 289	-	-	(104 912 619)	(23 536)	-	1 286 247	-
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	29 226 123	-	55 711 929	-	-	(53 867 412)	-	-	31 070 640	-
	5532	за 2013 г.	30 795 741	-	43 739 751	-	-	(45 309 161)	(208)	-	29 226 123	-
Прочая	5513	за 2014 г.	2 145 420	-	3 967 596	10 740	-	(2 959 276)	(4)	-	3 164 476	-
	5533	за 2013 г.	68 591	-	158 371 308	-	-	(156 293 892)	(587)	-	2 145 420	-
Итого	5514	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2014 г.	32 866 989	(209 199)	157 534 184	10 740	-	(151 636 250)	(21 062)	-	38 754 601	(328 654)
	5520	за 2013 г.	32 554 487	(178 042)	306 852 505	-	-	(306 515 673)	(24 331)	-	32 866 989	(209 199)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода			
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло погашение	списание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	-							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	кредиты											
займы	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5554	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	расчеты с поставщиками и подрядчиками											
авансы полученные	5555	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5560	за 2014 г.	41 680 752	209 410 977	-	(168 931 613)	(587)	-	-	-	-	82 159 529
	5580	за 2013 г.	34 895 873	168 525 050	815	(161 740 986)	-	-	-	-	-	41 680 752
кредиты	5561	за 2014 г.	7 434 266	58 065 459	-	(54 781 216)	(587)	-	-	-	-	10 717 922
	5581	за 2013 г.	1 852 952	98 951 591	-	(93 370 277)	-	-	-	-	-	7 434 266
займы	5562	за 2014 г.	34 224 475	105 856 446	-	(70 892 382)	-	-	-	-	-	69 188 539
	5582	за 2013 г.	32 750 804	8 539 547	-	(7 065 876)	-	-	-	-	-	34 224 475
прочая	5563	за 2014 г.	1 938	36 808 351	-	(34 621 242)	-	-	-	-	-	2 189 047
	5583	за 2013 г.	290 712	34 341 449	815	(34 631 038)	-	-	-	-	-	1 938
Итого	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	кредиты											
займы	5565	за 2014 г.	1 405	-	-	(1 405)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2013 г.	20 073	8 660 721	-	(8 636 773)	-	-	-	-	-	64 021
прочая	5566	за 2014 г.	-	26 692 463	-	(26 672 390)	-	-	-	-	-	20 073
	5586	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	расчеты с поставщиками и подрядчиками											
авансы полученные	5550	за 2014 г.	41 680 752	209 410 977	-	(168 931 613)	(587)	-	-	-	-	82 159 529
	5570	за 2013 г.	34 895 873	168 525 050	815	(161 740 986)	-	-	-	-	-	41 680 752

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	8 896 100	2 529 644
Расходы на оплату труда	5620	4 434 465	5 998 467
Отчисления на социальные нужды	5630	856 498	780 386
Амортизация	5640	150 467	167 290
Прочие затраты	5650	82 508 626	74 300 301
Итого по элементам	5660	96 846 156	83 776 088
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(15 098 488)	(2 634 957)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	81 747 668	81 141 131

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	311 737	328 610	(406 659)	-	233 688
в том числе: резервы на расходы предстоящих отпусков	5701	311 737	328 610	(406 659)	-	233 688

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	29 140 026	52 866 086	28 647 895
в том числе:				
банковские гарантии полученные	5801	29 140 026	52 866 086	28 647 895
Выданные - всего	5810	13 110 211	6 495 269	1 463 528
в том числе:				
банковские гарантии выданные	5811	13 110 211	6 495 269	1 463 528

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2014 г.		за 2013 г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2014 г.	5910	-	-	-	-
за 2013 г.	5920	-	-	-	-
за 2014 г.	5911	-	-	-	-
за 2013 г.	5921	-	-	-	-



Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности

АО «Мосинжпроект» за 2014 год

Акционерное общество
«Мосинжпроект»

Оглавление

I. Общие сведения.....	4
1. Полное и сокращенное наименование Общества, организационно-правовая форма.....	4
2. Дата регистрации Общества.	4
3. Юридический и фактический адрес Общества.....	4
4. Единственный акционер Общества, владелец 100% уставного капитала Общества.....	4
5. Исполнительные органы и ревизор Общества.....	4
6. Единоличный исполнительный орган Общества –	5
7. Ревизионная комиссия Общества:.....	5
8. Численность работников Общества на отчетную дату	5
9. Аудитор Общества.....	5
10. Реестродержатель Общества.....	5
11. Уставный капитал и акции Общества.....	5
12. Основные виды деятельности Общества, осуществленные в отчетном периоде	5
13. Организационная структура Общества	10
II. Существенные аспекты учетной политики.....	8
1. Основные принципы.....	8
2. Основные положения учетной политики на отчетный год	8
3. Изменения учетной политики на 2013 год.....	12
III. Основные показатели деятельности Общества.....	13
1. Анализ финансовых результатов.....	13
2. Анализ структуры активов.....	15
2.1. Анализ внеоборотных активов	15
2.2. Анализ оборотных активов	16
3. Анализ структуры пассивов.....	17
IV. Дополнительные сведения к формам отчетности.....	19
V. Информация о доходах и расходах	22
VI. Информация об имуществе Общества.....	22
1. Сведения о нематериальных активах.....	23
2. Сведения об основных средствах.....	23
3. Сведения о капитальных вложениях.....	23
4. Сведения об материально – производственных запасах.....	24
VII. Прибыль на акцию.....	24
VIII. События после отчетной даты.....	24
IX. Условные факты хозяйственной деятельности.....	25
X. Связанные стороны.....	25

XI. Основные факторы риска	29
1. Макроэкономические риски	29
2. Рыночные риски.....	29
3. Операционные риски.....	29
4. Имущественные риски	29
5. Правовые риски.....	29
6. Регулятивные риски.....	29
7. Риски административные.....	30

I. Общие сведения

1. Полное и сокращенное наименование Общества, организационно-правовая форма

Полное наименование Общества: Акционерное общество «Мосинжпроект».
(Далее по тексту Общество).

Сокращенное наименование Общества: АО «Мосинжпроект».

Организационно – правовая форма: Акционерное общество.

В 2013 году произошло выделение филиала Общества.

Полное наименование филиала: филиал акционерного общества "Мосинжпроект".

2. Дата регистрации Общества.

Акционерное общество «Мосинжпроект» (далее – Общество) зарегистрировано 03.08.2010 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по городу Москве с государственным регистрационным номером ОГРН 1107746614436.

На основании распоряжения Департамента имущества города Москвы от 26.01.2010 года № 194-р и Свидетельства о государственной регистрации юридического лица серии 77 № 013018412 от 03.08.2010 года произведено преобразование ГУП «Мосинжпроект» в ОАО «Мосинжпроект» с 03.08.2010. Согласно нормам статьи 58 Гражданского кодекса России все права и обязанности, возникшие у ГУП «Мосинжпроект», перешли в полном объеме в соответствии с передаточным актом на вновь возникшее в результате реорганизации путем преобразования ОАО «Мосинжпроект».

27.11.2014 года переименовано в АО «Мосинжпроект», о чем Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по городу Москве внесена запись в единый государственный реестр юридических лиц за номером 6147748167561.

3. Юридический адрес Общества

101990, город Москва, Сверчков переулок, дом 4/1

Фактический адрес Общества

111250, город Москва, проезд завода Серп и Молот, д.10

Юридический адрес филиала:

101000, город Москва, Девяткин переулок, дом 5, стр.2

Фактический адрес филиала:

101990, город Москва, Сверчков переулок, дом 4/1.

4. Единственный акционер Общества, владелец 100% уставного капитала Общества

город Москва в лице Департамента строительства г. Москвы 107031, Москва, ул. Большая Дмитровка, д.16, стр. 2

5. Совет директоров Общества

На основании распоряжения Департамента строительства города Москвы от 05.12.2014 года № Р-128/14 избран Совет директоров Общества в следующем составе:

Хуснуллин Марат Шаркирзянович – заместитель Мэра Москвы в Правительстве Москвы по вопросам градостроительной политики и строительства;

Бочкарев Андрей Юрьевич – руководитель Департамента строительства города Москвы;

Швецов Владимир Александрович – заместитель руководителя Департамента строительства города Москвы;

Батайкин Павел Александрович - заместитель руководителя Департамента градостроительной политики города Москвы;

Матвеев Константин Николаевич – генеральный директор Общества;

Нуруллин Рауф Раисович – советник заместителя генерального директора по корпоративному управлению Общества;

Сухов Андрей Юрьевич – заместитель начальника Управления координации Комплекса градостроительной политики и строительства города Москвы;
Меркулова Анна Дмитриевна - первый заместитель генерального директора. Директор по проектированию Общества;
Бурнашева Наталья Сергеевна – сотрудник Департамента строительства города Москвы.

Согласно протоколу Совета директоров Общества от 25.12.2014 председателем Совета директоров Общества избран Хуснуллин Марат Шаркирзянович – заместитель Мэра Москвы в Правительстве Москвы по вопросам градостроительной политики и строительства.

6.Единоличный исполнительный орган Общества –
Генеральный директор

Матвеев Константин Николаевич – генеральный директор Общества на основании Распоряжения Департамента имущества города Москвы от 07.02.2013 № 282-р.

7.Ревизионная комиссия Общества:

Загрудинов Р.Р.

Жеряков В.М.

Юдакова Т.В.

8.Численность работников Общества на отчетную дату

Численность работников на 31.12.2014 составила 2883 работников.

Численность работников на 31.12.2013 составила 2855 работника.

9.Аудитор Общества

На основании результатов «Открытого конкурса на право заключения контракта на оказание услуг по аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Мосинжпроект» за 2014, 2015 годы» от 09.10.2014г. № 341-0814-ОК-1 аудитор Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Аудитор столицы» (краткое наименование ООО «Компас»), ОГРН, место нахождения – юридический адрес: 125635, г. Москва, ул. Ангарская д.6, пом.ІУ; фактический/почтовый: 125635, г. Москва, ул. Ангарская д.6, пом.ІУ.

10.Реестродержатель Общества

На основании результатов проведения «Запроса котировок на право заключения контракта на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг» от 01.11.2010 реестродержатель Общества – Закрытое акционерное общество «Индустрия-РЕЕСТР», адрес (место нахождения) 109147, город Москва, улица Малая Калитниковская, дом 7.

11.Уставный капитал и акции Общества

Уставный капитал на 31.12.2014 составляет 3 027 046 900 рублей и разделен на 30 270 469 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей, на 100% оплаченных единственным акционером Общества.

12.Основные виды деятельности Общества, осуществленные в отчетном периоде

Основные виды деятельности Общества:

- работы общестроительные;
- выполнение функций заказчика-генподрядчика-генпроектировщика в строительстве;
- изыскания и проектирование инженерных сооружений;

- общественное питание.

Осуществление инженерных изысканий и проектных работ разрешено допусками трех саморегулируемых организаций «Родос», «Центризыскания», Межрегиональное объединение дорожников «Союздорстрой», лицензиями на картографическую, геодезическую деятельность и ФСБ.

Основная деятельность Общества связана с выполнением инвестиционно-строительной программы Правительства Москвы в области проектирования и строительства новых линий Московского метрополитена, дорог и реконструкции существующих инженерных сетей города, объектов гражданского строительства.

Общество выступает в роли заказчика - генерального подрядчика в строительстве метрополитена и в роли генерального проектировщика при проектировании новых линий и станций метрополитена.

В целях реализации Адресной инвестиционной программы, постановления Правительства Москвы от 04 мая 2012г. №194-ПП, велась масштабная работа по проектированию объектов перспективного строительства Московского метрополитена на 2012-2020 годы. Продолжалась работа по контрактам с ГУП «Московский метрополитен» на выполнение функций заказчика - генерального подрядчика в строительстве метрополитена и в роли генерального проектировщика при проектировании новых линий и станций метрополитена.

По итогам деятельности управления строительными проектами в 2014 году:

1) 15 января открыли первую очередь нового электродепо «Братеево» Замоскворецкой линии московского метрополитена. Генеральный подрядчик –АО «Мосинжпроект».

2) 31 января состоялось открытие станции «Парк Победы» (Калининско-Солнцевская линия метрополитена). Строительство станции началось в сентябре 2011г. Генеральный подрядчик строительства - АО «Мосинжпроект», головная строительная организация - АО «Объединение «ИНГЕОКОМ».

3) 27 февраля состоялось открытие станции «Лесопарковая». Строительство станции началось в сентябре 2011г. Генеральный подрядчик строительства - АО «Мосинжпроект», головная строительная организация - МУП «Казметрострой».

4) 27 февраля состоялось открытие станции «Битцевский парк» (Бутовская линия). Строительство станции началось в сентябре 2011г. Генеральный подрядчик строительства - АО «Мосинжпроект», головная строительная организация - МУП «Казметрострой»

5) 15 мая окончена проходка второго перегонного тоннеля между станциями «Деловой центр» и «Парк Победы» Калининско-Солнцевской линии московского метрополитена. Ранее движение на данном участке осуществлялось челночным способом. Генеральной подрядной организацией является АО «Мосинжпроект».

6) 3 июля на Кутузовском проспекте завершена реконструкция двух подземных пешеходных переходов в районе домов №34 и №52. Работы ведутся в рамках реконструкции Можайского шоссе (Кутузовского проспекта) от МКАД до Садового кольца, которую планируется завершить до конца 2014г. Техническим заказчиком на проектирование и генпроектировщиком выступает АО «Мосинжпроект».

7) 7 июля запущено движение по новой эстакаде на пересечении МКАД и Боровского шоссе. Эстакада возведена в рамках реконструкции транспортной развязки на пересечении МКАД с Мичуринским проспектом. Техническим заказчиком на проектирование и генпроектировщиком выступает АО «Мосинжпроект».

8) 23 июля открыто движение транспорта по съезду и путепроводу, сооруженных в рамках реконструкции транспортной развязки на пересечении МКАД и Можайского шоссе. Техническим заказчиком на проектирование и генпроектировщиком объекта выступает АО «Мосинжпроект».

9) 8 августа закончена реконструкция Можайского шоссе (Кутузовского проспекта) от МКАД до Садового кольца. В ходе реконструкции заменены основные несущие конструкции объекта и обновлено дорожное покрытие, расширен мост, обустроены дополнительные полосы для движения общественного транспорта. Техническим заказчиком на проектирование и генпроектировщиком объекта выступает АО «Мосинжпроект».

10) 18 августа запущено автомобильное движение По транспортной развязке на Варшавском шоссе у станции метро «Улица Академика Янгеля». Транспортная развязка включает в себя шестиполосную эстакаду длиной почти 282 м и дополнительные съезды на местные проезды. Технический заказчик на проектирование и генпроектировщик развязки – АО «Мосинжпроект».

11) 27 августа состоялось открытие станции «Спартак» (Таганско-Краснопресненская линия метрополитена). Строительные работы начались в январе 2013г.. Проектировщик и генеральный подрядчик строительства - АО «Мосинжпроект».

12) 4 сентября открыли движение транспорта по эстакаде, ведущей с Перовской улицы на Северо-Восточную хорду в сторону Измайловского шоссе. На данном отрезке хорды проложено 17,3 км дорог, запроектировано 15 эстакад и 6 внеуличных пешеходных переходов (4 из них – подземные). Техническим заказчиком на проектирование и генпроектировщиком объекта является АО «Мосинжпроект».

13) 11 сентября открыто движение по транспортной развязке на пересечении Новорязанского шоссе с улицами Маршала Полубоярова и Генерала Кузнецова. В ходе строительства объекта вдоль Новорязанского шоссе была возведена шестиполосная эстакада (по три полосы движения в каждую сторону) протяженностью 885 метров. В общей сложности построено 7,5 км новых дорог и 4,2 км выделенных полос для общественного транспорта. Техническим заказчиком на проектирование и генеральным проектировщиком строительства развязки является АО «Мосинжпроект».

14) 1 октября завершилась проходка левого перегонного тоннеля между станциями московского метрополитена «Саларьево» и «Румянцево» Сокольнической линии. Протяженность тоннеля составила 1411 метров, это расстояние механизированный тоннелепроходческий комплекс преодолел всего за 4 месяца. Работы ведутся в рамках строительства нового участка Сокольнической линии метро от станции «Юго-Западная» до станции «Саларьево». Генеральный подряд осуществляет АО «Мосинжпроект».

15) 8 декабря, открыли 196-ю станцию московского метрополитена – «Тропарево» Сокольнической линии. Генеральный подряд осуществляло АО «Мосинжпроект». Станция «Тропарево» будет обслуживать районы Тропарево-Никулино, Обручевский и Теплый стан, Солнцево, Ново-Переделкино и жителей Подмосковья.

Выполняются работы по проектированию и реконструкции объекта Большая спортивная арена «Лужники», расположенному по адресу: г. Москва, ул. Лужники, д. 24, стр. 1.

Выполняется комплекс работ по строительству и ввода в эксплуатацию объектов внешней инженерной инфраструктуры инновационного центра «Сколково» в качестве Технического заказчика-Генподрядчика.

За отчетный период были выполнены проектные работы по следующим крупным объектам:

проектные работы по дорожным объектам:

- Южный участок автодороги Северо-Западной хорды;
- дорога Солнцево-Бутово-Видное;
- Северо-Восточная хорда. Участок автодороги от шоссе Энтузиастов до МКАД (от 4-го ТК до р-на Вешняки);
- реконструкция автомобильной дороги А -101 Москва-Малоярославец – Рославль;
- участок 4-го транспортного кольца от Шоссе Энтузиастов до Измайловского шоссе.

проектные работы по объектам метрополитена:

- разработка рабочей документации для строительства объектов метрополитена по Третьему пересадочному контуру;
- разработка рабочей документации для строительства объектов метрополитена на Калининской линии ст. "Парк Победы", ст. "Раменки";
- выполнение проектно-изыскательских работ для строительства объектов метрополитена на Сокольнической линии ст. "Тропарево", ст. "Румянцево", ст. "Саларьево";
- выполнение проектно-изыскательских работ для строительства объектов метрополитена на Кожуховской линии ст. "Авиамоторная";
- выполнение проектно-изыскательских работ для строительства объектов метрополитена на Замоскворецкой линии ст. "Речной вокзал";
- выполнение проектно-изыскательских работ для строительства объектов метрополитена на Бутовской линии ст. "Улица Старокачловская", ст. "Лесопарковая", ст. "Битцевский парк".

Согласно Программе расширения границ города Москвы Общество принимает участие в качестве технического заказчика и генерального проектировщика на объектах присоединенных территорий Подмосковья.

В 2014 году оказаны услуги технического заказчика по следующим крупным дорожным объектам:

- участок автодороги Москва-Санкт-Петербург (Северная рокада) - транспортная развязка на пересечении с Фестивальной улицей;
- участок автодороги Москва-Санкт-Петербург (Северная рокада) - от Бусиновской развязки до Фестивальной улицы;
- реконструкция транспортной развязки Ленинградского шоссе и МКАД;
- реконструкция Можайского шоссе (Кутузовского проспекта) от МКАД до Садового кольца;
- многоуровневая развязка в районе станции метро "Улица Академика Янгеля".

13. Организационная структура Общества

Организационная структура Общества (схема) представлена в Приложении № 1 к настоящей пояснительной записке.

II. Существенные аспекты учетной политики.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

1. Основные принципы

Учетная политика сформирована, исходя из общепринятых допущений, таких как имущественная обособленность, непрерывность деятельности, последовательность применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

2. Основные положения учетной политики на отчетный год

1. При ведении бухгалтерского учета используется "План счетов бухгалтерского учета финансово - хозяйственной деятельности организаций", утверждённый Приказом Минфина России № 94н от 31 октября 2000 года.

При этом применяется Рабочий план счетов организации согласно Приложения № 2 к учетной политике.

2. Бухгалтерский учет осуществляется по журнально - ордерной форме с применением программы 1С «Предприятие УПП».

3. Для установления срока полезного использования объектов основных средств применяется "Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы", утвержденная Постановлением Правительства России от 1 января 2002 года № 1.

4. При определении срока полезного использования выбирается наименьший из возможных сроков среди предложенных сроков по каждой амортизационной группе из Постановления Правительства России №1 от 1 января 2002 года. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций изготовителей. При их отсутствии этот срок определяется приказом Генерального директора.

5. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

6. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и стоимостью в пределах лимита, установленного в размере не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Приобретенные книги, брошюры и подобные издания списываются на затраты по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

7. Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду. Если такая оценка в договоре не указана арендодателем, то оценка производится по условной стоимости в 1 руб.

8. Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

9. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом по нормам амортизационных отчислений, рассчитанным, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и срока их полезного использования. Применяется линейный способ списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам. Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого можно получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

Для расчета фактической себестоимости материально - производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске их в производство и ином выбытии используется способ оценки по средней себестоимости.

10. Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по продажной стоимости с отдельным учетом наценок.

11. В качестве расходов будущих периодов квалифицированы следующие расходы и со следующими способами распределения между отчетными периодами:

- расходы на приобретение любых неисключительных прав на объекты интеллектуальной собственности по лицензионным договорам (соглашениям), включая неисключительные права использования программ (баз данных) для ЭВМ – данные расходы распределялись в затраты на производство равномерно по всем отчетным периодам, на которые распространяется срок действия неисключительных прав, установленный лицензионным договором (если этот срок лицензионным договором не установлен, то он принимался равным пяти годам);
- расходы, связанные с предстоящим выполнением работ по договорам строительного подряда и договорам на выполнение проектно-изыскательских работ (если они неразрывно связаны с объектом строительства), включая расходы на подготовку и подписание этих договоров, –

данные расходы распределялись в затраты на производство того отчетного периода, в котором началось выполнение соответствующих работ по данным договорам;

-иные расходы, отвечающие квалификации расходов будущих периодов, по профессиональному суждению работников «Бухгалтерии», в том числе:

-для расходов по полученным банковским гарантиям – данные расходы распределялись в затраты на производство того отчетного периода, в котором закончился срок банковской гарантии;

-для расходов по лицензиям (страховкам, пропускам, сертификатам), относящимся к обычным видам деятельности, – данные расходы распределялись в затраты на производство равномерно по всем отчетным периодам, на которые распространяется срок действия лицензии (страховки, пропуска, сертификата).

12. Для работ, длительность выполнения которых составляет менее года, или сроки начала и окончания работ приходятся на один отчетный год, или по ним отсутствует неразрывная связь с объектами начатого заказчиками строительства сумма всех расходов распределяется на остатки незавершенного производства пропорционально доле незавершенных (или завершенных, но не принятых на конец текущего месяца) работ в общем объеме выполняемых в течение месяца заказов.

13. Для договоров на работы, длительность выполнения которого составляет более одного года, или сроки начала и окончания работ по которому приходятся на разные годы, и такие работы имеют неразрывную связь со строящимися объектами расходы разделяются на прямые и косвенные, причем косвенные определяются пропорционально доле выручки по такому договору в общем объеме работ за период с начала работ по договору до отчетной даты (31 декабря).

14. Отступление от правил ПБУ 2/2008 «Договоры строительного подряда» может допускаться Обществом при наличии одного из следующих условий, обуславливающих невозможность достоверного определения финансового результата, методами предусмотренными ПБУ 2/2008.

1.) Цена, предусмотренная Договором строительного подряда является «Приблизительной», а не «Твердой». В ходе исполнения договора действует «Временный порядок определения стоимости СМР» (не представляется возможным определить единую норму прибыли);

2.) Отсутствует единая смета на строительство объекта (не представляется возможным определить единую норму прибыли).

При наличии указанных условий выручка по заключаемому договору строительного подряда, может признаваться в соответствии с п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», на основании предварительно принятых в согласованной оценке объемов работ с Заказчиком на основании акта ф. № КС-2 и акта ф. № КС-3.

Не применение п. 23 ПБУ 2/2008 «Договоры строительного подряда», а именно: «признание выручки в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению» обусловлено тем, что определение выручки по договорам строительного подряда в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», при наличии указанных выше условий, позволяет сформировать более достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Возможность указанного отступления предусмотрена абз. 3 п. 6 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н.

15. Оценка незавершенного производства для общественного питания производится по продажной стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов на конец месяца, которая получается в результате инвентаризации, проводимой по состоянию на конец каждого месяца.

16. Учет затрат на производство при выполнении работ ведется без разделения затрат в разрезе каждого объекта. Расходы, собранные на счетах 25 и 26, списываются в конце отчетного периода в дебет счета 20 без принадлежности к определенному шифру работ.

17. Учет затрат на выполнение функций «Службы технического заказчика» на счете 20 «Основное производство (Служба технического заказчика)» ведется без разделения затрат по объектам строительства.

18. Учет затрат на субподрядные работы при выполнении функций «Службы технического заказчика» на счете 20 «Затраты по субподрядным работам (Строительство)» ведется с разделением затрат в разрезе номеров контрактов, объектов строительства, вида реализации в строительстве (строительный подряд, услуги строительного контроля и т.п.).

19. Для учета затрат на производство в строительстве применяется пообъектное распределение расходов.

20. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

21. В соответствии с учредительными документами создан резервный фонд Общества на покрытие убытков в размере 5 % от уставного капитала – 151 352 345 рублей.

22. На 31.12.2014 создан резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности в размере 328 654 тысяч рублей, что учтено при формировании нетто-оценки дебиторской задолженности по строке 1230 Бухгалтерского баланса.

23. На 31 декабря 2014 года в размере 233 688 тысяч рублей сформирован резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в соответствии с ПБУ 8/2010, как оценочное обязательство. Формирование произведено по видам деятельности («Проектно-изыскательские работы», «Строительство (Служба технического заказчика)», «Столовая») и видам обязательства («Оплата отпуска», «Взносы в фонды пенсионного и социального страхования»). Оценочное обязательство признано расходом по обычным видам деятельности и отражено по дебету счетов "Общехозяйственные расходы", "Общехозяйственные расходы (Служба технического заказчика)", «Издержки обращения» и кредиту счета "Резервы предстоящих расходов". Это отражено в строке 1540 «Бухгалтерского баланса по графе «На 31.12.2014».

24. Датой признания выручки установлена дата подписания сторонами акта приема - сдачи работ, для договоров, по которым наблюдаются хотя бы один из перечисленных признаков:

- длительность выполнения составляет менее года, или сроки начала и окончания работ находятся в рамках одного года;
- отсутствует неразрывная связь со строящимся объектом;
- достоверно невозможно определить степень завершенности работ,
- достоверно невозможно точно идентифицировать затраты;
- достоверно невозможно точно определить величину выручки по договору.

Величина выручки определялась в этом случае на основании стоимости работ, указанных в акте приема – сдачи работ.

25. Отчетная дата признания выручки установлена, как дата составления бухгалтерской отчетности (31 декабря) для договоров, по которым наблюдаются все ниже перечисленные признаки:

- длительность выполнения составляет более года, или сроки начала и окончания работ находятся в разных календарных годах;
- работы имеют неразрывная связь со строящимся объектом (на отчетную дату (31 декабря) существует информация от заказчиков, что строительство по объектам началось и ведется);
- достоверно возможно определить степень завершенности работ,
- достоверно возможно точно идентифицировать затраты;
- достоверно возможно точно определить величину выручки по договору.

Выручка по таким договорам определяется способом «по мере готовности» с использованием способа определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

В бухгалтерском учете выручка по такому договору учитывается до полного завершения работ как отдельный актив на дебете счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» субсчет «Не предъявленная к оплате начисленная выручка» в корреспонденции с кредитом счета 90 «Продажи».

Не связанные непосредственно с исполнением таких договоров доходы, полученные по другому виду деятельности, например, генподрядные услуги для субподрядчиков, реализация металлолома в выручку по таким договорам не включаются и учитываются или в составе выручки, или в составе прочих доходов (для реализации металлолома).

26. Датой признания выручки от реализации проектно - изыскательских и строительных работ установлена дата подписания сторонами акта приема - передачи работ. Датой признания выручки получения дохода от реализации товаров в обслуживающем производстве (столовой и буфете), а также прочего имущества признается дата реализации товаров, блюд и имущества, которая сопровождается переходом права собственности на них.

27. Доход по виду деятельности «Строительство» за осуществление функций заказчика-генподрядчика в строительстве учитывался ежемесячно в фиксированной сумме, в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

28. Действовали следующие критерии существенности ошибок.

- для показателей, влияющих на «Бухгалтерский баланс», уровень существенности установлен в размере более 5 % от величины показателя «Баланс (актив, или пассив)» код строки 1600, или 1700;

- для показателей, влияющих на «Отчет о прибылях и убытках», уровень существенности установлен в размере более 5 % от величины «Выручка» код строки 2110; для показателей, влияющих на «Отчет об изменениях капитала», уровень существенности установлен в размере более 5 % от величины «Величина капитала на 31 декабря отчетного года» код строки 3300 по графе «Итого»;

- для показателей, влияющих на «Отчет о движении денежных средств», уровень существенности установлен в размере более 5 % от величины «Поступило денежных средств - всего» код строки 4110 (для показателей, связанных с поступлением денежных средств по текущей, инвестиционной, финансовой деятельности), или от величины «Направлено денежных средств - всего» код строки 4120 (для показателей, связанных с направлением денежных средств на текущую, инвестиционную, финансовую деятельность);

- для показателей, влияющих на «Отчет о целевом использовании полученных средств», уровень существенности установлен в размере более 5 % от величины показателя «Баланс (актив, или пассив)» код строки 1600, или 1700;

- для показателей, влияющих на «Пояснения к «Бухгалтерскому балансу» и «Отчету о прибылях и убытках», уровень существенности установлен в размере более 5 % от величины показателя «Баланс (актив, или пассив)» код строки 1600, или 1700.

29. Исправление существенных ошибок производилось в следующем порядке:

- если они выявлены до утверждения бухгалтерской отчетности, отчетность составляется с учетом исправлений;

- если они обнаружены после утверждения бухгалтерской отчетности, то существенные ошибки исправляются путем записей по счету 8400 «Нераспределенная прибыль прошлых лет» и ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности за год, в котором совершена существенная ошибка.

3. Изменения учетной политики на 2015 год.

Существенных изменений учетной политики на 2015 год по сравнению с действовавшей учетной политикой на 2014 год не внесено. Возможны изменения учетной политики в

соответствии с изменениями законодательства, нормативов и правил в области бухгалтерского учета и составления отчетности.

III. Основные показатели деятельности Общества.

1. Анализ финансовых результатов

На основании финансовой отчетности 2013-2014 годов представлена динамика финансового результата Общества.

Наименование показателя	тысячи рублей						
	Значение	Значение	Абсолютное отклонение	Темп прироста, %	Значение	Абсолютное отклонение	Темп прироста, %
1	2	3	4=3-2	5=4/2*100%	6	7=6-3	8=7/3*100%
Выручка от основной деятельности	44 656 302	82 608 996	37 952 694	85	84 444 273	1 835 277	2
Себестоимость реализованной продукции	43 687 338	81 051 247	37 363 909	86	81 660 129	608 882	1
Валовая прибыль	968 964	1 557 749	588 785	61	2 784 144	1 226 395	79
Полная себестоимость реализованной продукции	43 715 060	81 141 131	37 426 071	86	81 747 668	606 537	1
в том числе							
коммерческие расходы	27 722	89 884	62 162	224	87 539	-2 345	-3
управленческие расходы	0	0	0	-	0	0	-
Результат от основной деятельности	941 242	1 467 865	526 623	56	2 696 605	1 228 740	84
Прочие доходы	240 948	22 541	-218 407	-91	279 065	256 524	1 138
Прочие расходы	316 938	241 575	-75 363	-24	504 378	262 803	109
Результат от прочей деятельности	-75 990	-219 034	-143 044	188	-225 313	-6 279	3
Прибыль (убыток) до налогообложения	865 252	1 248 831	383 579	44	2 471 292	1 222 461	98
Налог на прибыль и обязательные платежи	199 704	447 209	247 505	124	548 727	101 518	23
Чистая прибыль (убыток)	669 819	900 015	230 196	34	1 911 964	1 011 949	112
Рентабельность по чистой прибыли	1,50	1,09	-0,41	-	2,26	1,17	-

Выручка Общества от основной деятельности за анализируемый период (2014 год) увеличилась на 1 835 277 тыс. руб. или на 2%. Основная деятельность (осуществление функций генподрядчика в строительстве, проведение проектно-изыскательских работ и осуществление функций технического заказчика), ради осуществления которой было создано Общество, к концу анализируемого периода - Общество прибыльно, рентабельность по чистой прибыли равна 2,12%.

В связи с ростом выручки Общества на 1 835 277 тыс. руб. или на 2% соответственно увеличилась себестоимость реализованной продукции Общества за анализируемый период на

608 882 тыс. руб. или на 1%.

Соответствующий рост себестоимости по отношению к выручке связан с продолжением развития строительных подразделений в целях реализации масштабных задач в области строительства объектов Московского метрополитена и модернизации всей структуры ОАО «Мосинжпроект» для повышения эффективности рабочего процесса и его показателей.

В конце периода в структуре совокупных доходов, полученных от осуществления всех видов деятельности Общества, наибольший удельный вес приходился на доходы от основной деятельности.

От осуществления всех видов деятельности в конце анализируемого периода Общество получило чистую прибыль в размере 1 911 964 тыс. руб. Налоговые платежи в конце анализируемого периода занимали 22,2 % в величине прибыли до налогообложения.

Наличие в анализируемом периоде у Общества чистой прибыли свидетельствует об имеющемся источнике пополнения оборотных средств.

В отчетном периоде часть выручки признавалась в соответствии с положениями ПБУ 2/2008. Способ определения выручки по таким договорам – «по мере готовности» в соответствии с выполненным объемом работ. Сумма признанной в отчетном периоде выручки - 114 505 тыс.руб.

Общая сумма понесенных расходов и признанных прибылей (за вычетом признанных убытков) на отчетную дату – 78 065 тыс.руб.

Сумма полученной предварительной оплаты на отчетную дату – 612 215 тыс.руб.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка – 114 505 тыс.руб.

6.2. Анализ структуры активов

тысячи рублей

Наименование показателя	на 31.12.2012 г.		на 31.12.2013 г.		Отклонение		на 31.12.2014 г.		Отклонение	
	Значение	доля,%	Значение	доля,%	Абсолют.	Темп прироста,%	Значение	доля,%	Абсолют.	Темп прироста,%
1	4	5	8	9	6 = 4 - 2	7=6/2*100%	8	9	10 = 8 - 4	11=10/4*100%
I. Внеоборотные активы	323 659	0,67	642 202	0,71	318 543	98,42	1 038 613	1,15	396 411	61,73
Нематериальные активы	4 546	1,40	3 941	0,61	-605	-13,31	35 570	3,42	31 629	802,56
Результаты исследований и разработок	11 276	3,48	4 598	0,72	-6 678	-59,22	2 298	0,22	-2 300	-50,02
Основные средства	237 973	73,53	432 707	67,38	194 734	81,83	613 622	59,08	180 915	41,81
Доходные вложения в материальные ценности	0		0		0	0,00	461	0,04	461	100,00
Долгосрочные финансовые вложения	16	0,00	68 071	10,60	68 055	425343,75	154 715	14,90	86 644	127,28
Прочие внеоборотные активы	69 848	21,58	132 885	20,69	63 037	90,25	231 947	22,33	99 062	74,55
II. Оборотные активы	40 238 908	83,42	47 595 080	98,67	7 356 172	18,28	89 545 965	98,85	41 950 885	88,14
Запасы	2 981 179	7,41	10 743 324	22,57	7 762 145	260,37	28 911 232	32,29	18 167 908	169,11
НДС по приобретенным ценностям	7 063	0,02	132 254	0,28	125 191	1772,49	2 143	0,00	-130 111	-98,38
Дебиторская задолженность	32 376 445	80,46	32 657 789	68,62	281 344	0,87	38 425 947	42,91	5 768 158	17,66
Краткосрочные финансовые вложения	0	0,00	0	0,00	0	0,00	439569	0,49	439569	0,00
Денежные средства	4 869 770	12,10	4 037 108	8,48	-832 662	-17,10	21 702 335	24,24	17 665 227	437,57
Прочие оборотные активы	4 451	0,01	24 605	0,05	20 154	452,80	64 739	0,07	40 134	163,11
АКТИВЫ ВСЕГО	40 562 567	84,09	48 237 282	100,00	7 674 715	18,92	90 584 578	100,00	42 347 296	87,79
Чистые активы	5 455 653	11,31	6 226 342	6,87	770 689	14,13	8 048 335	8,88	1 821 993	29,26

Активы Общества за анализируемый период возросли на 42 347 296 тыс. руб. (с 48 237 282 тыс. руб до 90 584 578 тыс. руб.), или на 87,79%. Увеличение активов произошло за счет роста внеоборотных активов на 396 411 тыс. руб. или на 61,73%, оборотных активов на 41 950 885 тыс. руб. или на 88,14%.

В целом, рост имущества Общества является положительным фактом. Основную часть в структуре имущества занимают оборотные активы.

На диаграмме ниже наглядно представлен рост активов Общества:



6.2.1. Анализ внеоборотных активов

В конце анализируемого периода структура имущества характеризуется относительно невысокой долей внеоборотных активов, которая значительно выросла в абсолютном выражении по сравнению с предыдущим отчетным периодом, составив 0,71% на начало и 1,15% на конец анализируемого периода в общей доле активов.

Внеоборотные активы Общества за анализируемый период увеличились с 642 202 тысяч рублей до 1 038 613 тысяч рублей.

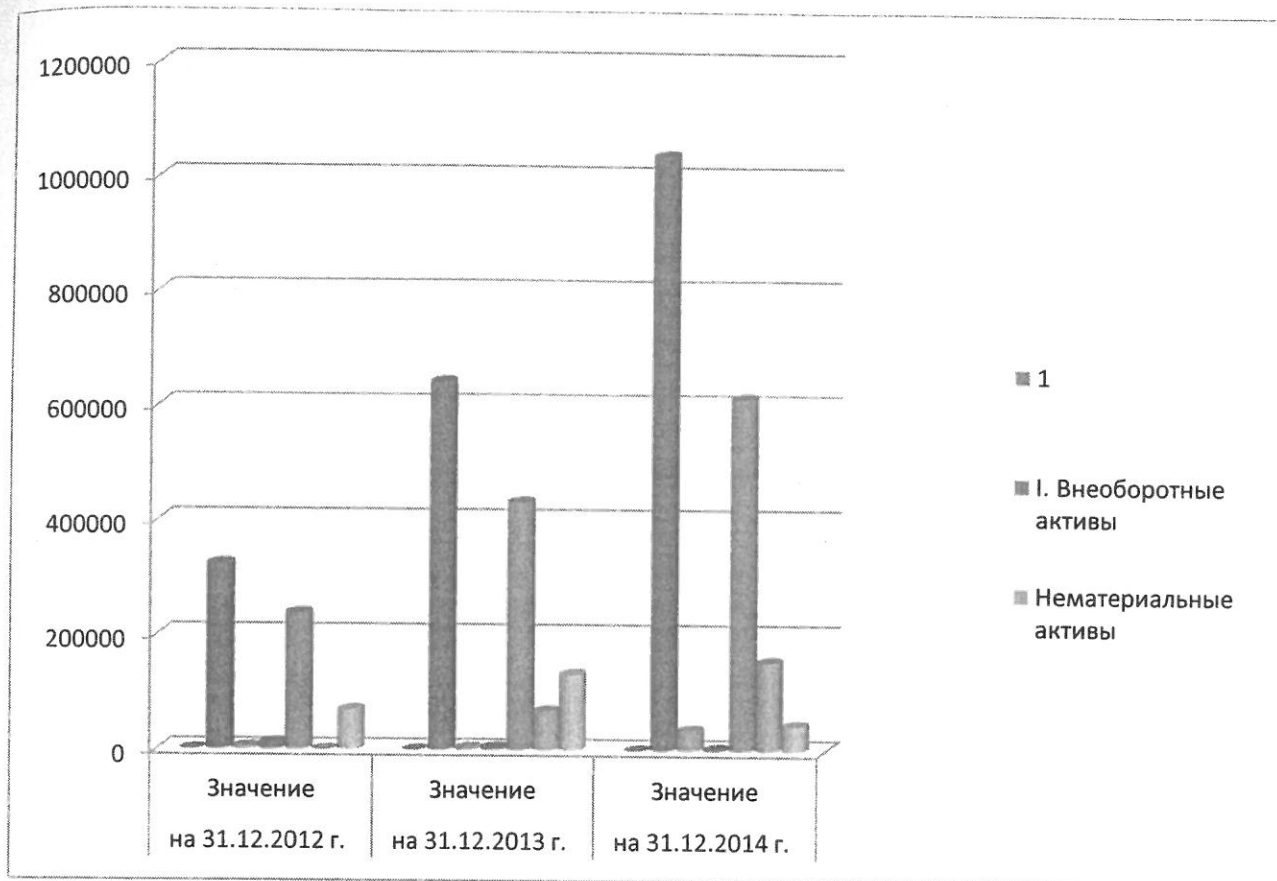
Прирост внеоборотных активов произошел за счет увеличения следующих составляющих активов:

- Нематериальных активов на 31 629 тыс. руб. (с 3 941 до 35 570 тыс.руб.) или на 802,56%;
- основных средств на 180 915 тыс. руб. (с 432 707 до 613 622 тыс. руб.) или 41,81%;
- долгосрочных финансовых вложений на 86 644 тыс. руб. (с 68 071 до 154 715 тыс. руб.) или 127,28%;
- прочих внеоборотных активов на 99 062 тыс. руб. (с 132 885 до 231 947 тыс. руб.) или 74,55%;

при одновременном снижении результатов исследований и разработок (затраты Общества на НИОКР, давшие положительный результат) на 2 300 тыс. руб. (с 4 598 до 2 298 тыс. руб.) или 50,02%.

Структура внеоборотных активов за анализируемый период изменилась за счет увеличения доли:

- нематериальных активов с 0,61 до 3,42;
 - финансовых вложений с 0,01% до 10,60%,
 - прочих внеоборотных активов (с 20,69% до 22,33%)
- в то время как:
- доля затрат на исследования и разработки имела тенденцию к снижению (с 0,72% до 0,22%),
 - доля основных средств имела тенденцию к снижению (с 67,38% до 59,08%),



6.2.2. Анализ оборотных активов

На конец анализируемого периода структура имущества характеризуется относительно высокой долей оборотных активов, которая практически не менялась, составив 98,67% на начало и 98,85% на конец анализируемого периода.

Оборотные активы Общества за анализируемый период увеличились с 47 595 080 тыс. руб. до 89 545 965 тыс. руб. Прирост оборотных активов произошел за счет увеличения следующих составляющих:

- запасов, за счет учета давальческого сырья (+169,11%);
 - дебиторской задолженности (+17,66%);
 - денежных средств на расчетных счетах (+437,57%);
 - прочих оборотных активов (+163,11%).
- при одновременном снижении:
- НДС по приобретенным ценностям (-98,38%).

Рост оборотных средств свидетельствует о расширении производства и выборе правильной хозяйственной стратегии.

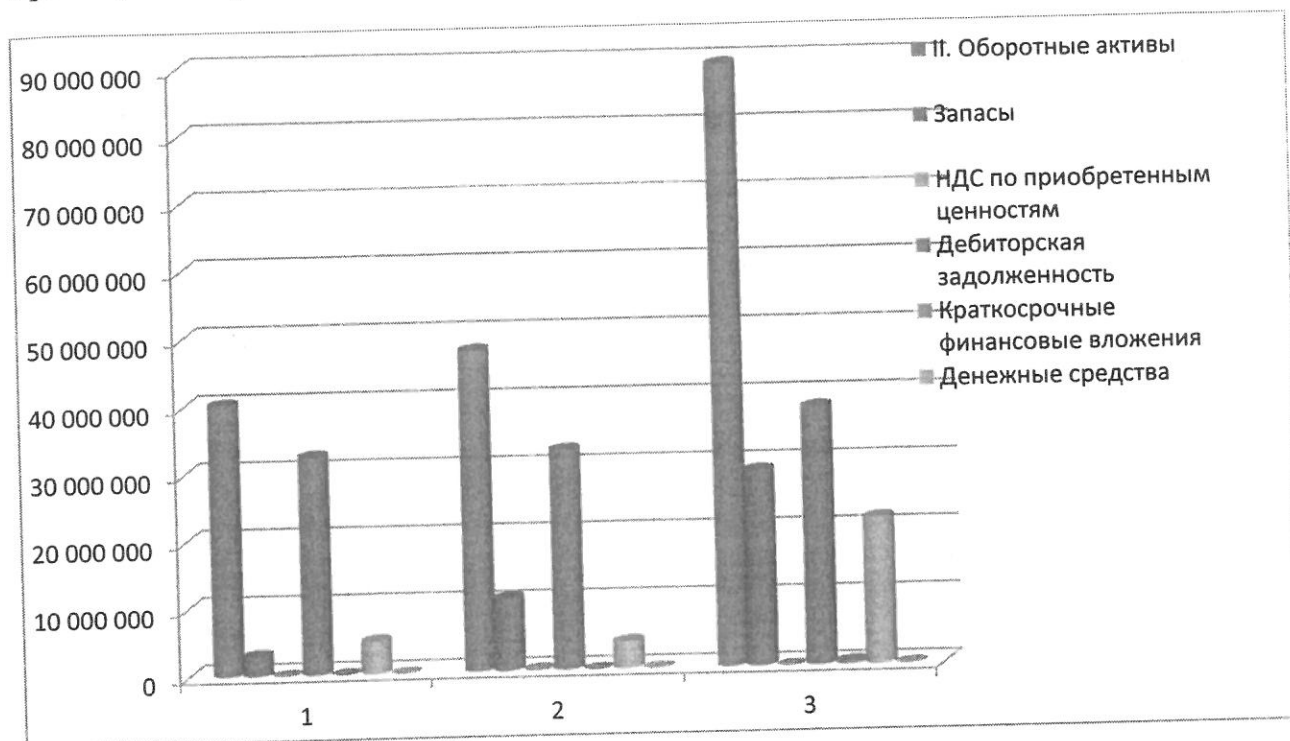
Структура оборотных активов за анализируемый период изменилась существенно в связи с ростом доли запасов и остатка денежных средств.

Как на начало, так и на конец анализируемого периода основная часть оборотных активов приходилась на дебиторскую задолженность, соответственно 68,62% и 42,91%. При этом удельный вес остатка денежных средств значительно увеличился с 8,48% до 24,24%.

Стоимость запасов за анализируемый период возросла на 18 167 908 тыс. руб. (с 10 743 324 до 28 911 232 тыс. руб.). Рост запасов связан с увеличением незавершенного производства в связи с вводом новых станций в 2015 году.

Остаток денежных средств в анализируемом периоде увеличился с 4 037 108 до 21 702 335 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения увеличились с 0 до 439 569 тыс.руб.



6.3. Анализ структуры пассивов

тысячи рублей

Наименование показателя	на 31.12.2012 г.		на 31.12.2013 г.		Отклонение		на 31.12.2014 г.		Отклонение	
	Значение	доля, %	Значение	доля, %	Абсолют.	Темп прироста, %	Значение	доля, %	Абсолют.	Темп прироста, %
1	4	5	8	9	6 = 4 - 2	7 = 6/2 * 100%	8	9	10 = 8 - 4	11 = 10/4 * 100%
I. Собственный капитал (фактический)	5 455 653	13,45	6 226 342	12,91	770 689	14,13	8 048 335	8,88	1 821 993	29,26
Уставный капитал (фактический)	3 027 047	55,48	3 027 047	48,62	0	0,00	3 027 047	37,61	0	0,00
Собственные акции, выкупленные у акционеров	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Переоценка необоротных активов	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Добавочный капитал (без переоценки)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Резервный капитал	151 352	2,77	151 352	2,43	0	0,00	151 352	1,88	0	0,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2 277 254	41,74	3 047 943	48,95	770 689	33,84	4 869 936	60,51	1 821 993	59,78
II. Долгосрочные обязательства	55 467	0,14	18 451	0,04	-37 016	-66,74	143 026	0,16	124 575	675,17
Долгосрочные кредиты	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Отложенные налоговые обязательства	55 467	100,00	18 451	100,00	-37 016	-66,74	143 026	100,00	124 575	675,17
III. Краткосрочные обязательства	35 051 447	86,41	41 992 489	87,05	6 941 042	19,80	82 393 217	90,96	40 400 728	96,21
Краткосрочные кредиты	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Краткосрочная кредиторская задолженность	34 895 873	99,56	41 680 752	99,26	6 784 879	19,44	82 159 529	99,72	40 478 777	97,12
Оценочные обязательства	155 574	0,44	311 737	0,74	156 163	100,38	233 688	0,28	-78 049	-25,04
Прочие краткосрочные обязательства	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
ПАССИВЫ ВСЕГО	40 562 567	100,00	48 237 282	100,00	7 674 715	18,92	90 584 578	100,00	42 347 296	87,79
Чистые активы	5 455 653	28,42	6 226 342	13,45	1 640 427	50,47	8 048 335	13,45	564 720	11,55

Основным источником формирования имущества Общества как на начало анализируемого периода, так и на конец анализируемого периода является собственный капитал.

Собственный капитал (фактический, за вычетом убытков и задолженностей учредителей) на начало анализируемого периода составил 6 226 342 тыс. руб., а на конец периода был равен 8 048 335 тыс. руб.

Собственный капитал Общества за анализируемый период увеличился на 29,26%. Прирост собственного капитала произошел за счет увеличения нераспределенной прибыли за отчетный период на 1 821 993 тыс. руб. (с 3 047 943 до 4 869 936 тыс. руб.). Рост

нераспределенной прибыли является результатом эффективной работы Общества и показывает потенциальную возможность направления данных средств на развитие производства или выплату вознаграждения собственникам.

Сумма резервного капитала не изменилась – 151 352 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2014 резервный капитал, предусмотренный учредительными документами, сформирован в полном объеме (5% от величины уставного капитала).

Также в анализируемом периоде остался на прежнем уровне уставный капитал (3 027 047 тыс. руб.).

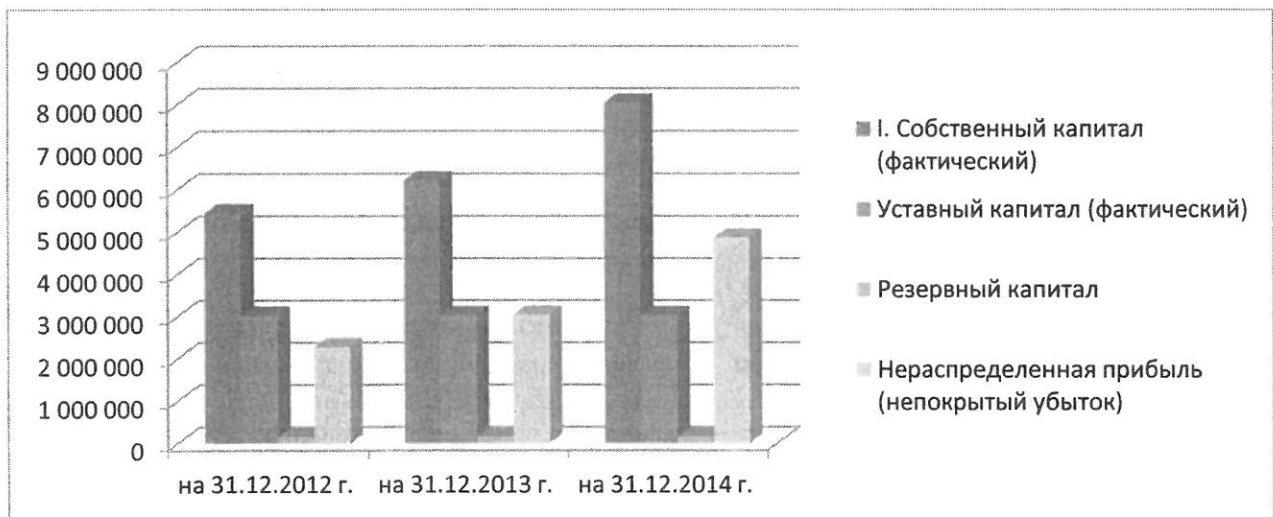
Общество на протяжении анализируемого периода убытков по балансу не имело.

К концу анализируемого периода долгосрочные обязательства были представлены только налоговыми обязательствами.

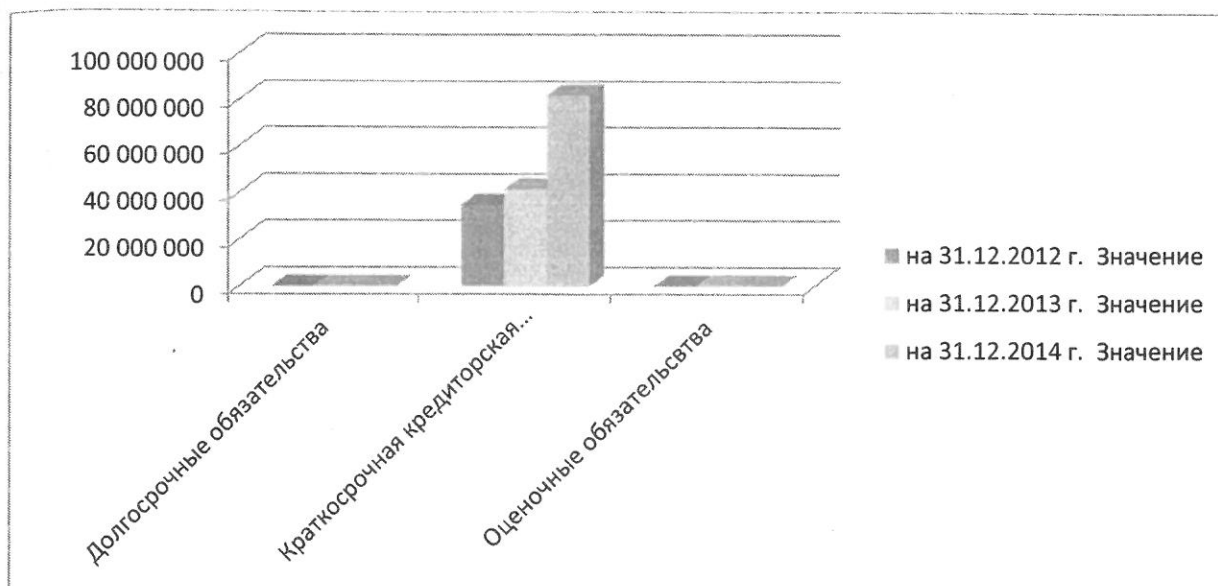
В структуре заемного капитала долгосрочные обязательства (отложенные налоговые обязательства) за анализируемый период увеличились на 124 575 тыс. руб.

На диаграмме ниже наглядно представлено соотношение основных групп пассивов Общества в 2012-2014годах:

Структура капитала



Структура обязательств



Долгосрочные кредиты и займы (финансовые обязательства) в анализируемом периоде отсутствовали.

Краткосрочные обязательства за анализируемый период выросли на 40 400 728 тыс. руб. Их доля в структуре капитала Общества увеличилась с 87,05% до 96,21%.

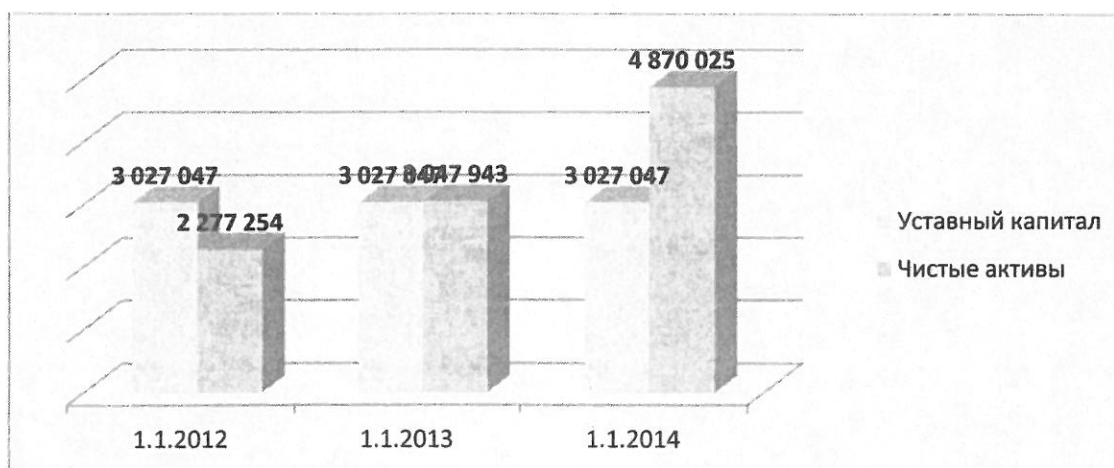
Краткосрочные кредиты и займы (финансовые обязательства) в анализируемом периоде отсутствовали.

К концу анализируемого периода краткосрочные обязательства были представлены коммерческими обязательствами (кредиторская задолженность) и резервом предстоящих расходов.

Кредиторская задолженность за анализируемый период возросла на 40 478 777 тыс. руб. (с 41 680 752 до 82 159 529 тыс. руб.).

Чистые активы (в соответствии с "Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ" (утв. приказом Минфина РФ и ФКЦБ №№ 10н, 03-6/пз) на начало анализируемого периода составили 6 226 342 тыс. руб., а в конце периода были равны 8 048 335 тыс. руб. Рост чистых активов свидетельствует о росте степени защищенности интересов собственников и кредиторов организации.

Ниже на графике представлено изменение чистых активов и уставного капитала Общества за период 2012-2014г.г. (тыс. руб.)



IV. Дополнительные сведения к формам отчетности.

Данные по отдельным расшифровкам к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках приведены в разделах №№ 1-9 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках».

1. В строке 1190 Бухгалтерского баланса графы «На 31 декабря 2014 года» отражены прочие внеоборотные активы в том числе:

		тысячи рублей
1	Проект "Строительство офисного здания в г.Москве"	1 258
2	Реконструкция помещения лаб.комплекса по ул.Плеханова, д.15 Астр.3	29 493
3	Собств.здание 1-й Красногвардейский пр., вл.13	2 203
4	Интегрированная система безопасности Серп и Молот,10	338
5	Разработка альбомов	284
6	Портал регистрации контрагентов и субподрядчиков	813
7	Портал ЧОП	422
8	Система электрон.документооборота на базе Documentum	7 600
9	Незаконченные НИОКР, расходы по патентованию НИОКР	1 692

2. В строке 1260 Бухгалтерского баланса графы «На 31 декабря 2014 года» отражены прочие оборотные активы в размере 64 739 тысяч рублей, в части расходов на комиссии по краткосрочным банковским гарантиям (со сроками до 31.12.2015), выданных в обеспечение государственных контрактов.

4. По строкам 2211, 2212 «Отчета о финансовых результатах» отражены коммерческие расходы в части рекламных расходов на рекламу деятельности Общества, относящиеся к реализованным проектно-изыскательским работам после распределения на реализованные и нереализованные проектно-изыскательские работы, относящиеся к выполнению функций заказчика-генподрядчика в строительстве.

5. В разделе 6 Приложения № 2 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» приведены данные по понесенным затратам Общества за 2014 и 2013 годы до распределения на остатки незавершенного производства.

6. По строке 2340 графы «За год 2014» «Отчета о финансовых результатах» указаны «Прочие доходы» в размере 265 874 тысяч рублей, из них:

		тысячи рублей
	Возврат ТМЦ поставщикам	1262
	Возвраты (возмещения) ранее произведенных расходов	1756
	Гос.пошлина по Третейскому и Арбитражному судам	1565
	Доход от продажи прочего имущества	4
	Доход от сдачи лома	10
	Доходы (расходы) от продажи ОС	398
	Доходы от сдачи имущества в аренду	5381
	Доходы прошлых лет выявленные в текущем году	76397
	Курсовые разницы	2
	Прочие доходы	1361
	Прочие доходы от исп. резерва сомнительной задолженности	101585
	Списание кредиторской задолженности	587

Стоимость лома и материалов от разборки ОС	11
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	357
Штрафы по хоз. расчетам	75198

7. По строке 2350 графы «За год 2014» «Отчета о финансовых результатах» указаны «Прочие расходы» в размере 504 378 тысяч рублей, из них:

	тысячи рублей
Амортизация ОС	312
Амортизация ОС, переданных в аренду	1 841
Безвозмездная передача товаров (работ, услуг)	1 017
Возврат ТМЦ поставщикам	1 252
Возвраты (возмещения) ранее произведенных расходов	3
Гос.пошлина по Третейскому и Арбитражному судам	1 706
Добровольное мед. страхование сотрудников	608
Доход от продажи прочего имущества	1
Доход от сдачи лома	10
Доходы (расходы) от продажи ОС	61
Доходы от сдачи имущества в аренду	821
Зарплата (оздоровит.комплекс+профсоюз)	2 186
Курсовые разницы	3
Материальная помощь работающим	146
Материальное поощрение	30
Налог на имущество по ОС, переданным в аренду	1 275
Налоговые санкции, доначисления по страховым взносам при проверках	4
НДС непромышленного назначения	1 516
НДС от списанной кредиторской задолженности (с истекшим сроком)	87
НДС по непредоставленным счетам-фактурам	10
НДС с безвозмездной передачи новогодних детских подарков	183
НДС с возмещения по электронным пропускам	3
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	9 679
Прочие доходы (расходы)	240
Прочие услуги	480
Расходы на выпуск и регистрацию акций	26
Расходы на культурно-массовые и спортивные мероприятия	8 888
Расходы при продаже фин.вложений	41
Ритуальные услуги	7
Создание резерва сомнительной задолженности заказчиков	241 183
Социальные выплаты неработ.пенсионерам	1 717
Списание деб. задолж. по рез-там инвент. с истекшим сроком	21 058
Страховые взносы с з/пл (оздоровит.комплекс+профсоюз)	726
Сырье и материалы	93
ТМЦ до 40 т.р	116
ТМЦ до 40 т.р, переданные в аренду	239
Травматизм (обязат. страх-е от несчастных случаев на пр-ве) (91)	18

Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	94 827
Услуги кредитных организаций	27 342
Услуги непроизводственного назначения	190
Штрафы административные	29 195
Штрафы по хоз. расчетам	55 238

V. Информация о доходах и расходах

1. тысячи рублей

Всего выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость), в том числе:	84 444 273
Выручка от реализации проектных работ, выполненных собственными силами	3 459 429
Выручка от реализации проектных работ, выполненных субподрядными организациями	4 162 104
Выручка от реализации строительно-монтажных работ в части услуг заказчика - генерального подрядчика в строительстве, оказанных собственными силами	4 886 174
Выручка от реализации строительно-монтажных работ в части генподрядных работ, выполненных субподрядными организациями	71 914 827
Выручка от реализации продукции подразделения общественного питания	21 739

2. тысячи рублей

Всего себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	81 660 129
Себестоимость реализованных проектных работ, выполненных собственными силами	3 098 605
Себестоимость реализованных проектных работ, выполненных субподрядными организациями	4 162 104
Себестоимость строительно-монтажных работ в части услуг заказчика - генерального подрядчика в строительстве, оказанных собственными силами	2 744 787
Себестоимость строительно-монтажных работ в части генподрядных работ, выполненных субподрядными организациями	71 644 097
Себестоимость продукции подразделения общественного питания	10 536

3. тысячи рублей

Всего коммерческие расходы:	87 539
Коммерческие расходы по реализации проектных работ	23 359
Коммерческие расходы по реализации услуг заказчика-генподрядчика в строительстве	45 167
Коммерческие расходы подразделения общественного питания	19 013

VI. Информация об имуществе Общества

1. Сведения о нематериальных активах.

Принятые способы оценки нематериальных активов, сроки их полезного использования и способы начисления амортизационных начислений осуществлялись в полном соответствии с положениями учетной политики на 2014 год.

Расходы на НИОКР на 31.12.2014 года отраженные в строке 1120 Бухгалтерского баланса в размере 2 298 тысяч рублей, из них

Наименование НИОКР по проектированию	Сумма
Камеры для разв. и м.тепл. Ду=1400 (схемы 1-4), строит. часть	172
Констр. коллекторов для инж. коммуникаций с применением МТПК	157
Констр. монолитн. ж/б уиленных плит перекрытия	366
Конструкции откосов и подпорных стен с применен. геосинтетик.	193
Методика расчета вентиляции городских для инж. коммуникаций	378
Обл-ть применения констр. каналов теплосети из сборн. ж/б изд	216
ПО гидравлич. расчетов сопряг. сооруж. на водоотв. сетях дожд.	193
Раз-ка объемно-пл. решений, увелич. протяж. вентиляц. отсека	532
Технолог. и констр. решения камер на водопроводн. сетях D=100-3	91

2. Сведения об основных средствах.

Принятые способы оценки основных средств, сроки их полезного использования и способы начисления амортизационных начислений осуществлялись в полном соответствии с положениями учетной политики на 2014 год.

Доля активной части основных средств (отношение первоначальной стоимости машин, оборудования и транспортных средств к первоначальной стоимости всех основных средств предприятия) 71,15 %. На начало периода данный показатель был ниже и составлял 86,91 %.

Коэффициент износа основных средств (отношение суммы износа всех основных средств предприятия к их первоначальной стоимости) 45,18%. На начало периода данный показатель был выше и составлял 53,88%.

Коэффициент обновления основных средств (отношение первоначальной стоимости основных средств, поступивших в отчетном периоде к их первоначальной стоимости на конец отчетного периода) 25,28 %. На начало периода данный показатель составлял 33,37%.

Коэффициент выбытия основных средств (отношение первоначальной стоимости основных средств, выбывших в отчетном периоде, к первоначальной стоимости основных средств, сложившейся на начало периода) 5,46 %. За прошлый период данный показатель составлял 1,54 %.

Коэффициент годности основных средств (отношение балансовой стоимости основных средств к их первоначальной стоимости) 54,84 %. На начало периода данный показатель был ниже и составлял 51,76 %.

3. Сведения о капитальных вложениях.

Капитальные вложения на 31.12.2014 составили:

		тысячи рублей
1	Проект "Строительство офисного здания в г. Москве"	1 258
2	Реконструкция помещения лаб. комплекса по ул. Плеханова, д. 15 Астр. 3	29 493
3	Собств. здание 1-й Красногвардейский пр., вл. 13	2 203
4	Интегрированная система безопасности Серп и Молот, 10	338

5	Разработка альбомов	284
6	Портал регистрации контрагентов и субподрядчиков	813
7	Портал ЧОП	422
8	Система электрон.документооборота на базе Documentum	7 600

4. Сведения о материально – производственных запасах.

Перевод материально-производственных запасов на способы оценки, отличные от применяемых в 2013 году, не производился.

Принятые способы оценки основных средств, сроки их полезного использования и способы начисления амортизационных начислений осуществлялись в полном соответствии с положениями учетной политики на 2014 год.

В течение 2014 года наличия свободных площадей не имелось. Дорогостоящее оборудование, транспортные средства и мобильная связь полностью использовались по назначению, непрерывно участвовали в производственном процессе, фактов простоя не зафиксировано.

В 2014 году согласно приказов № 697 от 30.10.2014, № 726 от 12.11.2014, № 886 от 30.12.2014 проведена инвентаризация имущества и обязательств в сроки с 01.11.2013 по 31.12.2014. Инвентаризация кассы, бланков строгой отчетности, остатков незавершенного производства и товаров в подразделении «Столовая» проведена на 31.12.2014. Недостачи и излишки не выявлены.

VII. Прибыль на акцию.

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена единственному владельцу обыкновенных именных бездокументарных акций Департаменту имущества города Москвы. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству акций, находившемуся за отчетный год в обращении.

тысячи рублей

Наименование показателя	За год, закончившийся 31.12.2013	За год, закончившийся 31.12.2014
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль отчетного года), тысячи рублей	900 015	1 911 964
Минус: дивиденды по привилегированным акциям, тысячи рублей	0	0
Базовая прибыль, тысячи рублей	900 015	1 911 964
Средневзвешенное количество акций, находившееся за отчетный год в обращении, штук (номинал акций 100 рублей)	30 270 469	30 270 469
Базовая прибыль на акцию, рублей	29,73	63,16

VIII. События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2014 год события, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение и результаты деятельности Общества не выявлены.

По результатам работы Общества за отчетный год дивиденды не начислялись и не выплачивались.

IX. Условные факты хозяйственной деятельности.

Общество признает и отражает в учете и отчетности существенные условные обязательства в случае вероятного события (вероятность более 50 %) по уменьшению экономических выгод Общества и величина обязательства может быть обоснованно оценена.

На дату подписания отчетности 25.03.2015 судебных разбирательств, приводящих с высокой степенью вероятности к уменьшению экономических выгод Общества, не имелось.

В 2014 году между АО «Мосинжпроект» и ОАО «Питкярантское карьероуправление» был заключен договор займа б/н от 30.01.2014 и дополнительное соглашение № 1 к нему от 06.02.2014 на общую сумму в размере 129 000 000 (Сто двадцать девять миллионов) рублей.

23.05.2014 между был заключен договор залога имущества, принадлежавшего ОАО «Питкярантское карьероуправление» на праве собственности, зарегистрированный 15.07.2014 в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республике Карелия за № 10-10-07/008-2014-326 согласно ст. 339.1 ГК РФ.

23.07.2014 АО «Мосинжпроект» и ОАО «Питкярантское карьероуправление» заключили соглашение об отступном по Договору залога недвижимого имущества согласно которому ОАО «Питкярантское карьероуправление» возместил АО «Мосинжпроект» ущерб, причиненный по Договору займа путем передачи недвижимого имущества.

Ответчик частично исполнил свои обязательства по Соглашению об отступном и передал имущество Истцу во внесудебном порядке по акту приема-передачи недвижимого имущества б/н от 23.07.2014, который, в настоящий момент, сдан на государственную регистрацию перехода права собственности и находится в Управлении Росреестра по Республике Карелия, о чем свидетельствует расписка о приеме документов на государственную регистрацию от 24.07.2014 № 10-10-07/009/2014 602, 603, 604, 605, 606 и от 06.08.2014 № 10-10-07/010/2014 680.

Росреестр приостановил государственную регистрацию прав на недвижимое имущество, а впоследствии не зарегистрировал право собственности АО «Мосинжпроект».

АО «Мосинжпроект» было подано исковое заявление в Арбитражный суд Республики Карелия о признании права собственности на недвижимое имущество, но решением суда от 27.01.2015 по делу № А26-9652/2014 в исковых требованиях отказано.

На момент подписания отчетности в Тринадцатый арбитражный апелляционный суд подана апелляционная жалоба и заседание не назначено.

По контрактам с ГУП «Московский метрополитен» не установлена цена в связи с тем, что окончательная сметная стоимость работ будет сформирована только после заключения экспертизы по каждому объекту метрополитена. По этой причине в бухгалтерском учете выручка отражается с учетом понижающего коэффициента 0,8-0,93, предусмотренного временным порядком определения стоимости работ с метрополитеном и субподрядными организациями.

Временный порядок определения стоимости СМР действует до момента получения по проектной документации положительного заключения государственной экспертизы о достоверности определения сметной стоимости объекта капитального строительства.

X. Связанные стороны.

Юридические и (или) физические лица (далее Связанные стороны), способные оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние следующие:

Информация о связанных сторонах

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Город Москва в лице Департамента строительства города Москвы	Москва	Владет более 20 % акций	03.08.2010	100 %	100 %
2	Хуснуллин Марат Шакирзянович	Москва	Член совета директоров	30.06.2014	Не имеется	Не имеется
3	Бочкарев Андрей Юрьевич	Москва	Член совета директоров	30.06.2014	Не имеется	Не имеется
4	Швецов Владимир Александрович	Москва	Член совета директоров	30.06.2014	Не имеется	Не имеется
5	Багайкин Павел Александрович	Москва	Член совета директоров	30.06.2014	Не имеется	Не имеется
6	Матвеев Константин Николаевич	Москва	1. Генеральный директор 2. Член совета директоров	08.02.2013 30.06.2014	Не имеется	Не имеется
7	Нуруллин Рауф Раисович	Москва	Член совета директоров	30.06.2014	Не имеется	Не имеется
8	Сухов Андрей Юрьевич	Москва	Член совета директоров	30.06.2014	Не имеется	Не имеется
9	Общество с ограниченной ответственностью «МИП-Строй»	г. Москва, Девяткин переулок, дом 5 стр. 3	ОАО «Мосинжпроект» вправе распоряжаться более чем 20 % голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного юридического лица	04.03.2013	Не имеется	Не имеется
10	Общество с ограниченной ответственностью «СП Минскметрострой»	г. Москва, ул. Новый Арбат, дом 21, комната 737	ОАО «Мосинжпроект» вправе распоряжаться более чем 20 % голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного юридического лица	29.03.2013	Не имеется	Не имеется
11	Общество с ограниченной ответственностью «Организатор»	г. Москва, ул. Кржижановского, дом 23 А, эт. 2, пом. 3, ком. 5-7	ОАО «Мосинжпроект» вправе распоряжаться более чем 20 % голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного юридического лица	17.01.2013	Не имеется	Не имеется
12	Общество с ограниченной ответственностью СП «ЕВРАССТРОЙ»	г. Москва, улица 1-й Магистральный тупик, дом 5 а	ОАО «Мосинжпроект» вправе распоряжаться более чем 20 % голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного юридического лица	06.05.2013	Не имеется	Не имеется
13	Общество с ограниченной ответственностью «СП ТрансТоннельСтрой»	г. Москва, ул. Промышленная, дом 11, стр. 3, офис 419	ОАО «Мосинжпроект» вправе распоряжаться более чем 20 % голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного юридического лица	28.06.2013	Не имеется	Не имеется
14	Общество с ограниченной ответственностью «ИБТ»	г. Москва, 1-й Неопалимовский переулок, дом 15/7	ОАО «Мосинжпроект» вправе распоряжаться более чем 20 % голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного юридического лица	01.07.2013	Не имеется	Не имеется
15	Общество с ограниченной ответственностью «Московская проходческая компания»	г. Москва, Дмитровское шоссе, дом 163 стр. 8 комн. 515	ОАО «Мосинжпроект» вправе распоряжаться более чем 20 % голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного юридического лица	21.10.2013	Не имеется	Не имеется

В отчетном периоде Общество проводило операции со связанными сторонами:
Основной акционер:

Департамент строительства города Москвы

Объем операций по участию в тендерах за 2014 год 653 821 тыс.руб.

Объем операций по договорам проектирования и строительства составил 7 688 754 тыс.руб.

Объем операций по прочим расчетам составил 156 120 тыс. руб.

Форма расчетов – безналичная. Расчеты по договорам производятся в соответствии с планом-графиком. Не завершенных на конец отчетного периода операций нет.

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не образовывались.

Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, отсутствует. Других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам нет.

Дочерние хозяйственные общества:

Общество с ограниченной ответственностью «МИП-Строй»

В отчетном периоде осуществлялись только операции по формированию уставного капитала. Объем таких операций составил 9 900 тыс.руб.

Форма расчетов – безналичная. Не завершенных на конец отчетного периода операций нет.

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не образовывались.

Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, отсутствует. Других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам нет.

Общество с ограниченной ответственностью «Организатор»

В отчетном периоде осуществлялись операции по увеличению уставного капитала. Объем таких операций составил 50 000 тыс.руб.

Объем операций по прочим расчетам составил 88 тыс.руб.

Форма расчетов – безналичная. Расчеты по договорам производятся в соответствии с условиями договора. Не завершенных на конец отчетного периода операций нет.

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не образовывались.

Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, отсутствует. Других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам нет.

Зависимые хозяйственные общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Минскметрострой»

Объем операций по договорам подряда в 2014 году составил 948 568 тыс.руб.

Объем операций по прочим расчетам составил 530 тыс.руб.

Форма расчетов – безналичная. Расчеты по договорам производятся в соответствии с условиями договора. Не завершенных на конец отчетного периода операций нет.

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не образовывались.

Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, отсутствует. Других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам нет.

Общество с ограниченной ответственностью СП «ЕВРАССТРОЙ»

Объем операций по договорам подряда в 2014 году составил 632 961 тыс.руб.

Форма расчетов – безналичная. Расчеты по договорам производятся в соответствии с условиями договора. Не завершенных на конец отчетного периода операций нет. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не образовывались. Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, отсутствует. Других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам нет

Общество с ограниченной ответственностью «СП ТрансТоннельСтрой»

Объем операций по договорам подряда в 2014 году составил 791 841 тыс.руб. Форма расчетов – безналичная. Расчеты по договорам производятся в соответствии с условиями договора. Не завершенных на конец отчетного периода операций нет. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не образовывались. Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, отсутствует. Других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам нет.

Общество с ограниченной ответственностью «ИБТ»

Объем операций по договорам подряда в 2014 году составил 1 260 465 тыс.руб. Форма расчетов – безналичная. Расчеты по договорам производятся в соответствии с условиями договора. Не завершенных на конец отчетного периода операций нет. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не образовывались. Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, отсутствует. Других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам нет.

Общество с ограниченной ответственностью «Московская проходческая компания»

В отчетном периоде осуществлялись операции по увеличению уставного капитала. Объем таких операций составил 10 191 тыс.руб. Форма расчетов – безналичная. Расчеты по договорам производятся в соответствии с условиями договора. Не завершенных на конец отчетного периода операций нет. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не образовывались. Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, отсутствует. Других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам нет.

За отчетный период Фонд заработной платы административно-управленческого персонала составил 1 308 680 тыс.руб. Налог на доходы физических лиц, удержанный из заработной платы административно-управленческого персонала составил 5 767 тыс.руб., Перечислены обязательные платежи во внебюджетные фонды – 240 913 тыс.руб.

Сумма ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде составила 94 975 тыс.руб., оплата медицинского обслуживания (ДМС) - 11 509 тыс. руб., выплата материальной помощи – 33 315 тыс.руб., компенсационные выплаты – 2 194 тыс. руб.

XI. Информация о расчетах по налогу на прибыль.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль 548 727 тыс.руб.

Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль – 1 288 130 тыс.руб.

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль – 926 252 тыс.руб.

Сумма постоянного налогового обязательства – 140 624 тыс.руб.
Сумма постоянного налогового актива – 75 554 тыс.руб.
Сумма отложенного налогового актива – 60 676 тыс.руб.
Сумма отложенного налогового обязательства – 124 575 тыс.руб.

XII. Основные факторы риска

Общество констатирует следующие основные виды рисков:

1. Макроэкономические риски

Риск макроэкономической нестабильности и снижения инвестиционной активности в экономике – для АО «Мосинжпроект» проявляется как риск снижения объемов деятельности;

Инфляционные риски – риск опережающего роста расходов по отношению к фиксированным контрактным ценам;

Кредитные риски – риск высокой стоимости заимствований (высоких процентных платежей по лизинговым операциям) либо недоступности заемного финансирования в условиях экономической нестабильности.

2. Рыночные риски

Риск снижения спроса – падение всех сегментов строительного рынка в длительной перспективе в условиях общего падения инвестиционной активности;

Риск усиления конкуренции на рынке – появление новых крупных конкурентов, как российских, так и зарубежных;

Риск изменения структуры рынка – изменение региональной и отраслевой структуры строительного рынка;

Риск появления неплатежеспособных либо недобросовестных заказчиков, не соблюдающих контрактные обязательства.

3. Операционные риски

Риск неисполнения контрактных обязательств;

Риск превышения затрат по контракту – вследствие удорожания стоимости материалов, дополнительных видов работ и др.;

Риск недобросовестных контрагентов – риск неисполнения контрактных обязательств субподрядчиков и поставщиков;

Риск промышленной безопасности – причинение вреда здоровью работников Общества и третьих лиц, причинение вреда имуществу заказчика и третьих лиц;

Риски экологической безопасности – нарушение экологического законодательства и причинение вреда окружающей среде.

4. Имущественные риски

Риск хищений, злоупотреблений должностных лиц – возникают вследствие намеренных действий должностных лиц либо в случае недостаточного контроля деятельности подчиненных. Оценить риск не представляется возможным в следствии стремительного роста Общества;

Риск случайной гибели имущества – физическая утрата активов вследствие несоблюдения технологических требований либо форс-мажорных обстоятельств – оценка: «Минимальная степень риска».

5. Правовые риски

По направлению деятельности службы технического заказчика информация о правовых рисках, связанных с изменением налогового законодательства, валютного и таможенного регулирования, отсутствует.

6. Регулятивные риски

Регулятивные риски – риски нарушения требований и стандартов деятельности саморегулируемых организаций, надзорных органов, имеющие в качестве последствий приостановку деятельности для устранения нарушений либо прекращение деятельности.

Правовые риски по возможному оспариванию в 2015 году в антимонопольной службе проведенных в 2014 году закупок по Федеральному закону от 18.07.2011г. №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» отсутствуют.

7. Риски административные

Оценки возможных штрафных санкций уполномоченных органов власти:

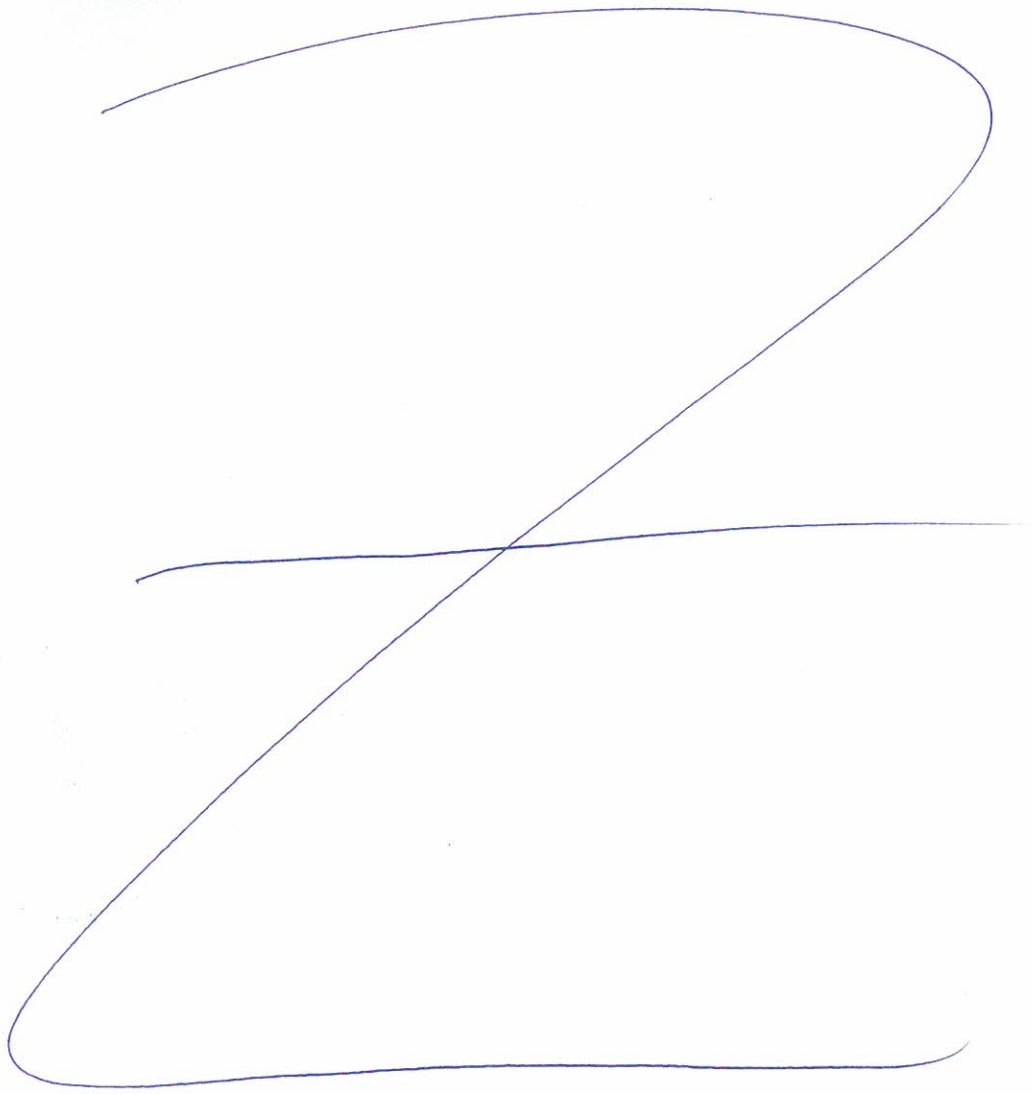
- нарушение требований технических регламентов, проектной документации, обязательных требований документов в области стандартизации или требований специальных технических условий – оценка: «Минимальная степень риска»;
- осуществление действий, которые повлекли отступление от проектных значений параметров зданий и сооружений, затрагивают конструктивные и другие характеристики надежности и безопасности объектов капитального строительства – оценка: «Минимальная степень риска»;
- строительство, реконструкция объектов капитального строительства без разрешения на строительство – оценка: «Минимальная степень риска»;
- нарушение сроков направления в уполномоченные на осуществление государственного строительного надзора федеральный орган исполнительной власти, орган исполнительной власти субъекта РФ извещения о начале строительства, реконструкции объектов капитального строительства или их не уведомление – оценка: «Минимальная степень риска»;
- невыполнение в установленный срок законного предписания уполномоченных на осуществление государственного строительного надзора федерального органа исполнительной власти – оценка: «Минимальная степень риска».

Дата отправки (принятия): 25.03.2015

Генеральный директор



К.Н. Матвеев



Пронумеровано,
прошито и скреплено

печатью
64/шестьдесят
двадцать листов
«15» ноября 20*15*

