

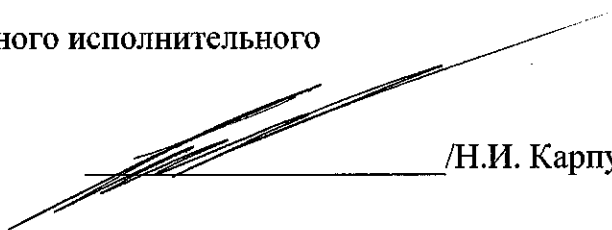
РусГидро

УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего собрания акционеров
АО «Загорская ГАЭС-2»
Протокол от 04.05.2018 № 171

**Годовой отчет
Акционерного общества
«Загорская ГАЭС-2»
по результатам работы за 2017 год**

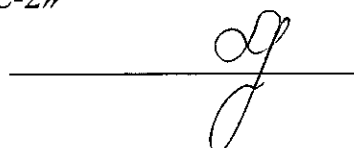
Генеральный директор АО «УК ГидроОГК»,
исполняющего функции единоличного исполнительного
органа АО «Загорская ГАЭС-2»

«___» _____ 2018 г.

 /Н.И. Карпухин/

Главный бухгалтер АО «Загорская ГАЭС-2»

«___» _____ 2018 г.

 /Л.В. Сухарева/

Обращение к акционерам АО «Загорская ГАЭС-2»

В 2017-ом году, в связи с приостановкой строительства Загорской ГАЭС-2 вследствие инцидента 17.09.2013, до вынесения дальнейшего решения, принято решение о временной консервации Загорской ГАЭС-2. Издан приказ по АО «Загорская ГАЭС-2» от 01.12.2017 № ЗГАЭС2/83-0173 "О консервации Загорской ГАЭС-2»

Для разработки проекта консервации Загорской ГАЭС-2 заключен договор на разработку проектной документации по консервации Загорской ГАЭС-2 с АО «Институт Гидропроект».

В связи с тем, что инцидент 17.09.2013 не повлиял на Комплекс сооружений выдачи мощности, учитывая возможность его ввода в эксплуатацию не зависимо от ввода в эксплуатацию остальных сооружений Загорской ГАЭС-2 на реке Кунья заключен договор на разработку проектной документации «Корректировка ТЭО (проект) строительства Загорской ГАЭС-2 на р. Кунья. 1 Этап строительства Загорской ГАЭС-2. Комплекс сооружений выдачи мощности».

В рамках ликвидации последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 для обеспечения безопасности и сохранности гидротехнических сооружений Загорской ГАЭС-2 выполнялись работы:

- охрана площадки строительства и производственных баз, обеспечение пропускного режима на объекты;
- мониторинг состояния гидротехнических и иных сооружений;
- содержание котлована станционного узла и перемычки реверсивного канала, в том числе строительное водопонижение, поверхностный водоотлив и водоотвод, (с 25 декабря 2017 года работы выполняет подрядная организация ООО «ЧЕТЫРЕ СЕЗОНА»);
- поддержание температурно-влажностного режима в помещениях станционного узла и водоприемника;
- содержанием временных сетей электроснабжение площадки строительства;
- содержание объектов производственных баз и объектов инфраструктуры.

Для уточнения технологии работ по выравниванию станционного узла и свойств материалов выполнены работы по программе компенсационного нагнетания инъекционных составов в основание модели фундаментной плиты здания ГАЭС на опытном участке №3. Получено положительное заключение независимой технической экспертизы проекта восстановления «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации. Корректировка этапа 1. Этап 2. Научно-техническое сопровождение проектных работ».

Проведено заседание Бюро НТС ПАО «РусГидро» (Протокол от 27.04.2017 № 2/2017) по рассмотрению проекта «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации. Корректировка этапа 1. Этап 2. Научно-техническое сопровождение проектных работ». На нем даны рекомендации о необходимости выполнения, для проверки надежности принятых проектных решений по модификации основания и возможности воспринимать им эксплуатационные нагрузки, дополнительных работ по проверке модифицированного грунта основания на суффозионную устойчивость, динамические нагрузки и соответствующее математическое моделирование.

Заключено дополнительное соглашение от 01.12.2017 № 57 к Договору от 17.10.2013 № 31/13-ОПП на «Выполнение СМР для обеспечения опытных работ по определению суффозионных свойств грунтов, отработке инъекционных составов, а так же исследовательских работ на динамические воздействия на модель фундаментной плиты здания Загорской ГАЭС-2, определения характера динамических воздействий на модифицированное основание».

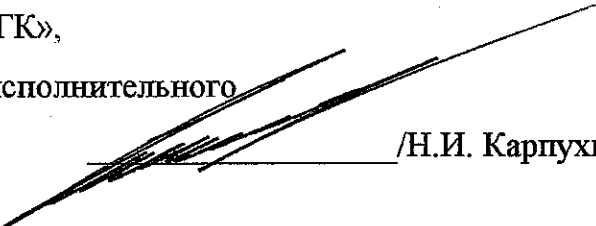
По результатам испытаний и моделирования на опытном участке № 3 в 2018 году планируется проведение повторного заседания Бюро НТС «РусГидро» о возможности восстановления Загорской ГАЭС-2.

Загорская ГАЭС - 2 – один из приоритетных проектов ПАО «РусГидро». Строительство станции повысит безопасность энергосистемы центрального региона России и улучшит качество энергоснабжения потребителей Москвы и Московской области.

Председатель Совета директоров
АО «Загорская ГАЭС-2»


_____/О.С.Зотова/

Генеральный директор АО «УК ГидроОГК»,
исполняющего функции единоличного исполнительного
органа АО «Загорская ГАЭС-2»


_____/Н.И. Карпухин/

Раздел 1. Развитие Общества

1.1. Об Обществе и его положении в отрасли

11 апреля 2006 года Распоряжением по ОАО «Саратовская ГЭС» № 63р было учреждено ОАО «Загорская ГАЭС-2».

26 апреля 2006 года Открытое акционерное общество «Загорская ГАЭС-2» прошло государственную регистрацию (Свидетельство о регистрации от 26 апреля 2006 года № 1065042071137).

03 июня 2015 года наименование Открытого акционерного общества «Загорская ГАЭС-2» (ОАО «Загорская ГАЭС-2») было изменено на наименование - Акционерное общество «Загорская ГАЭС-2» (АО «Загорская ГАЭС-2») в соответствии с приведением Устава Общества в соответствие нормам действующего законодательства.

Уставный капитал АО «Загорская ГАЭС-2» составляет 53 681 508 646 рубля.

Месторасположение АО «Загорская ГАЭС-2» – рабочий поселок Богородское Сергиево-Посадского муниципального района Московской области Российской Федерации. Основной вид деятельности Общества – Общество выступает заказчиком строительства гидроаккумулирующей электростанции.

Создание Общества вносит значительный вклад в развитие такого необходимого направления энергетики, как строительство высокоманевренных мощностей гидроаккумулирующего типа.

В 2006 году ОАО «ГидроОГК» («РусГидро») выступило инициатором и инвестором строительства второй очереди Загорской ГАЭС – Загорской ГАЭС-2.

Приоритетными задачами Общества на 2006 – 2009 годы являлись – проектирование строительства Загорской ГАЭС-2 (разработка ТЭО (проекта), рабочей документации), выполнение мероприятий по землеотводу под размещение объектов строительства и начало работ по строительству объектов инфраструктуры и полный разворот работ по основным сооружениям; на 2011 год – полный разворот работ по основным сооружениям и завершение работ по объектам инфраструктуры.

Пуск первых 2 гидроагрегатов электростанции был запланирован в 2013 году (пусковой комплекс), пуск 3 и 4 гидроагрегата – на середину 2014 года. Ввод станции в промышленную эксплуатацию планировался в 2014 году, в связи с осадкой и подтоплением станционного узла в сентябре 2013 года, срок начала исполнения обязательств по поставке мощности перенесен на январь 2019 года (1 и 2 гидроагрегаты), январь 2020 года (3 и 4 гидроагрегаты) (выписка из протокола №21/2016 заседания Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет Рынка» от 22.11.2016):

На заседании Совета директоров ПАО «РусГидро» одобрен план дальнейших мероприятий по проведению работ на Загорской ГАЭС-2, предусматривающий в том числе реализацию мероприятий по временной консервации Загорской ГАЭС-2 (протокол от 14 декабря 2017 № 262) с одновременным продолжением работ на опытном участке № 3 по проверке модифицированного грунта основания на суффозионную устойчивость, динамические нагрузки и соответствующее математическое моделирование для проверки надежности принятых проектных решений по модификации основания и возможности воспринимать им эксплуатационные нагрузки.

В связи с чем, в настоящее время в Минэнерго России инициированы соответствующие процедуры по изменению дат начала исполнения обязательств по поставке мощности Загорской ГАЭС-2 на следующие даты:

1-й этап (1 и 2 гидроагрегаты) – на 01.01.2025;

2-й этап (3 и 4 гидроагрегаты) – на 01.01.2026.

С 26 апреля 2006 года Общество входит в Группу РусГидро. Перечень юридических и физических лиц, входящих в группу лиц ПАО «РусГидро».

ПАО «РусГидро» владеет 100% обыкновенных именных акций Общества.

ПАО «РусГидро» – крупнейшая российская генерирующая компания, созданная в 2004 году в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.07.2001 № 526 «Основные направления реформирования электроэнергетики Российской

Федерации», Распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2003 № 1254-р (в редакции от 25.10.2004) в качестве 100-процентного дочернего общества ОАО РАО «ЕЭС России». В настоящее время ПАО «РусГидро» объединяет более 50 ГЭС в 18 субъектах Российской Федерации суммарной установленной мощностью более 25 ГВт.

1.2. Стратегические цели

Стратегия Общества определяется Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденным Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 08.06.2016 № 238).

Обеспечение надежного и безопасного функционирования объектов Общества

Общество осознает свою социальную ответственность, как дочернее общество ПАО «РусГидро» - производителя необходимой обществу электроэнергии.

Общество стремится к обеспечению надежного и безопасного для общества и окружающей среды функционирования оборудования и гидротехнических сооружений, с учетом экономической обоснованности средств, направляемых на минимизацию рисков и снижение возможного ущерба

Рост ценности Общества

Общество стремится к увеличению фундаментальной стоимости, росту инвестиционной привлекательности и ценности при обязательном обеспечении надежного и безопасного функционирования объектов Общества.

Основная стратегическая цель Общества – достройка и ввод в эксплуатацию 840 МВт высокоманевренной мощности АО «Загорская ГАЭС-2» и встраивание ее в энергосистему Центрального региона Российской Федерации.

1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества

Приоритетные задачи Общества определяются в соответствии с положениями Стратегии развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденной Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 08 июня 2016 года № 238).

Для достижения стратегических целей Общество решает следующие приоритетные задачи:

- Реализация проекта строительства гидроаккумулирующей электростанции «Загорская ГАЭС-2» для покрытия дефицита высокоманевренных мощностей.
- Выполнение работ для обеспечения ввода в эксплуатацию первого этапа строительства «Комплекс сооружений выдачи мощности» и второго этапа «Нижний бассейн и автодороги». Завершение работ на опытном участке № 3 и принятие дальнейшего решения по строительству Загорской ГАЭС-2.

Для решения приоритетных задач в 2017 году было сделано:

- получено положительное заключение независимой экспертизы проекта «Ликвидация последствий осадки станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации. Корректировка этапа 1. Этап 2. Научно-техническое сопровождение проектных работ.»;
- заключен договор с АО «Институт Гидропроект» на разработку проектной документации: "Корректировка ТЭО (проект) Загорская ГАЭС-2 на р. Кунье. 1-й этап строительства. Комплекс сооружений выдачи мощности";
- заключено соглашение на выполнение строительно-монтажных работ для обеспечения опытных работ по определению суффозионных свойств грунтов, отработке инъекционных составов, а также исследовательских работ на динамические воздействия

на модель фундаментной плиты здания Загорской ГАЭС-2, определения характера динамических воздействий на модифицированное основание.

В 2018 году планируется выполнение следующих задач:

- заключение договора с ФАУ «Главгосэкспертиза РФ» на проведение государственной экспертизы по проекту «Корректировка ТЭО (проект) Загорская ГАЭС-2 на р. Кунье. 1-й этап строительства. Комплекс сооружений выдачи мощности»;
- завершение дополнительных работ на опытном участке № 3 по проверке модифицированного грунта основания на суффозионную устойчивость, динамические нагрузки и соответствующее математическое моделирование для проверки надежности принятых проектных решений по модификации основания и возможности воспринимать им эксплуатационные нагрузки;
- выполнение в полном объеме работы по научно-техническому сопровождению проектных работ по восстановлению высотного положения станционного узла, включая опытный участок №3. Выполнение подготовительных работ по выравниванию высотного положения станционного узла;
- проведение повторного заседания Бюро НТС «РусГидро» о возможности восстановления Загорской ГАЭС-2.

1.4. Управление рисками

Указанные ниже риски могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность Общества. Они определяются спецификой отрасли и деятельности Общества, политической и экономической ситуацией в стране и регионе.

Некоторые риски, которые не являются значимыми на данный момент, могут стать материально существенными в будущем.

В целях минимизации рисков в Обществе ведется постоянная работа по их выявлению и оценке.

Отраслевые и рыночные риски

Наиболее существенным отраслевым риском является неблагоприятные изменения законодательства в отрасли строительства (ужесточение регулярных требований по безопасности, лицензированию, страхованию, экологии и т.д.).

Для минимизации данного риска Общество осуществляет постоянный мониторинг иницируемых и рассматриваемых изменений в законодательство, которые в перспективе могут оказать влияние на его деятельность.

Среди рыночных рисков необходимо отметить риск инфляции, который может привести к росту затрат Общества. В связи с этим, при составлении бизнес - планов Общества прогнозируется и учитывается уровень инфляции. Общество не осуществляет деятельность по сбыту электроэнергии.

Региональные риски

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в г. Сергиев Посад Московской области и осуществляет свою деятельность на территории рабочего поселка Богородское Сергиево-Посадского района Московской области. Ухудшение политической и экономической ситуации в указанном регионе может оказать существенное влияние на деятельность Общества, однако данный риск оценивается Обществом как маловероятный.

Аналитика инвестиционной привлекательности регионов показывает, что рабочий поселок Богородское Сергиево-Посадского района Московской области относятся к числу регионов с незначительным уровнем регионального риска.

Все это говорит о достаточно благоприятной ситуации для деятельности и развития Общества.

Риски, связанные с изменением процентных ставок

В связи с отсутствием на балансе Общества полученных кредитов (кроме беспроцентных займов ПАО «РусГидро»), изменение процентных ставок не окажет влияния на финансовое состояние Общества, данный риск сведен к минимуму.

Риски изменения валютного курса

Динамика обменного курса национальной валюты является существенным фактором, влияющим на инфляционные процессы в российской экономике. Доходы и затраты Общества номинированы в рублях, поэтому валютные риски сводятся к инфляционным. Финансовое состояние Общества, его ликвидность, источники финансирования и результаты деятельности в основном не зависят от обменных курсов, так как деятельность Общества планируется и осуществляется таким образом, чтобы ее активы и обязательства были выражены в национальной валюте.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Общества

Общество является субъектом инвестиционной деятельности и выступает в роли Заказчика, не производит продукцию и не оказывает услуги. Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Общества, отсутствуют.

Риск ликвидности

Увеличение сроков погашения задолженности, неблагоприятные изменения в экономике, снижение возможности кредитования предприятий и другие подобные факторы могут приводить к появлению существенных кассовых разрывов, и как следствие, к росту риска ликвидности Общества. В целях снижения данного риска в Обществе ведется работа по управлению дебиторской и кредиторской задолженностью: производится постоянный мониторинг по недопущению просроченной дебиторской задолженности, реструктуризация просроченной кредиторской задолженности (в том числе с использованием переуступки долга). С целью синхронизации денежных потоков договоры с поставщиками и субподрядчиками заключаются с условиями расчетов, соответствующими условиям договоров с заказчиками.

Кредитные риски

По состоянию на 31.12.2017 Общество займов/ кредитов от ПАО «РусГидро» и других кредитных организаций не получало. Кредитные риски отсутствуют.

Правовые риски

Наиболее значимыми рисками для Общества здесь являются:

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

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;
- по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков.

- по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;
- по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Наиболее значимым риском, связанным с осуществляемой Обществом основной хозяйственной деятельностью, является исключение из членства ассоциации Саморегулируемой организации (СРО). Для минимизации риска Общество надлежащим образом осуществляет все взносы (в том числе в компенсационный фонд), соблюдает условия технических регламентов и договорных условий с подрядными организациями.

Экологические и социальные риски

Экологические риски рассматриваются Обществом как незначительные. Для снижения экологических рисков Общество организует обучение работников по соответствующим программам подготовки; выполняется ряд природоохранных мероприятий; ежеквартально производится расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Существует риск недостаточности знаний вновь принимаемого персонала по сравнению с рыночными требованиями, а также необходимость получения новых знаний в связи с изменением нормативной и технической документации, который минимизируется внедрением системы аттестации персонала, проведением обучения с отрывом или без отрыва от производства, деловых совещаний, обменом опытом, разработкой новых регламентирующих документов по бизнес-процессам.

Производственные риски

Одними из основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества являются осадка и подтопление станционного узла, произошедшие 17.09.2013.

Риск проекта – это невыполнение в срок условий договоров по выдачи мощности и ценовых параметров на 2019-2020-е годы после прохождения конкурентного отбора мощности (КОМ) или аукциона мощности.

В результате реализации риска произойдет:

- срыв срока ввода станции в эксплуатацию, что влечет за собой нарушение договорных обязательств по срокам выдачи мощности, сопровождаемые штрафными санкциями, недополучение доходов;
- удорожание строительства Загорской ГАЭС-2.

В рамках исполнения мероприятий по временной консервации Загорской ГАЭС-2 (протокол от 14 декабря 2017 года № 262) будут продолжены работы на опытном участке № 3, а также осуществляются процедуры по изменению переносу сроков начала исполнения обязательств по поставке мощности Загорской ГАЭС-2.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

«Строительство Загорской ГАЭС-2 на реке Кунье» – один из приоритетных проектов ПАО «РусГидро». Строительство станции повысит безопасность энергосистемы центрального региона России и улучшит качество энергоснабжения потребителей Москвы и Московской области.

Общество является субъектом инвестиционной деятельности и выступает в роли Заказчика/Технического Заказчика, не производит продукцию и не оказывает услуги.

Для минимизации риска потери деловой репутации общества АО «Загорская ГАЭС-2» осуществляет:

- мониторинг СМИ на предмет выявления негативных публикаций;

- оперативное выявление внутренних источников возможного ухудшения деловой репутации общества АО «Загорская ГАЭС-2» и их устранение в самые короткие сроки;
- внедрение в практику деятельности общества АО «Загорская ГАЭС-2» корпоративной культуры;
- совершенствование системы раскрытия информации.

Управление репутационным риском осуществляется АО «Загорская ГАЭС-2» в целях снижения возможных убытков, сохранения и поддержания деловой репутации общества АО «Загорская ГАЭС-2» перед контрагентами, участниками финансового рынка, органами государственной власти и местного самоуправления, банковскими ассоциациями, саморегулируемыми организациями.

Стратегический риск

Под стратегическим риском подразумевается риск возникновения у Общества убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества.

В целях минимизации рисков, связанных с неправильным или недостаточным обоснованным определением перспективных направлений работы, допущением ошибок, Общество в своей деятельности руководствуется Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года.

1.5. Основные достижения в 2017 году

Завершены работы по инъецированию по программе компенсационного нагнетания. Достигнута максимальная величина вертикального перемещения 468,00 мм. Средняя величина подъема модели составила 419,80 мм

Получено положительное заключение независимой технической экспертизы проекта восстановления «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации. Корректировка этапа 1. Этап 2. Научно-техническое сопровождение проектных работ».

Раздел 2. Корпоративное управление

Корпоративное управление – это система взаимоотношений между акционерами, Советом директоров и менеджментом Общества, направленная на обеспечение реализации прав и удовлетворение интересов акционеров, по эффективной деятельности Общества и получению прибыли.

2.1. Органы управления и контроля

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган – Управляющая организация.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.

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

Общее собрание акционеров

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

участия в общем собрании акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом.

В течение 2017 года состоялось 2 (Два) Общих собрания акционеров.

На годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 02.06.2017 (протокол №1047пр/8 от 02.06.2017), утвержден годовой отчет Общества за 2016 год, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность и отчет о финансовых результатах по итогам 2016 года, распределение прибыли Общества по результатам 2016 финансового года, избран Совет директоров и Ревизионная комиссия, утвержден Аудитор Общества, утверждено Положение о выплате членам Совета директоров АО «Загорская ГАЭС-2» вознаграждений и компенсаций в новой редакции.

На внеочередном Общем собрании акционеров, состоявшемся 04.12.2017 (протокол №1079пр/8 от 04.12.2017), досрочно прекращены полномочия членов Совета директоров Общества и избран Совет директоров Общества в новом составе.

Совет директоров

Действующий состав Совета директоров Общества, избранный в 2017 году, в соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров от 04.12.2017 (протокол № 1079пр/8 от 04.12.2017:

Председатель Совета директоров:

Зотова Ольга Станиславовна

Год рождения: 1966

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: АО «УК ГидроОГК»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель Генерального директора

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Члены Совета директоров:

Горина Галина Викторовна

Год рождения: 1962

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора Департамента по управлению имуществом

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Чариков Александр Сергеевич

Год рождения: 1981

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Советник заместителя Генерального директора по экономике, инвестициям и закупочной деятельности

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Калинин Алексей Никодимович

Год рождения: 1963

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления технологической автоматики Департамента эксплуатации

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Миронов Юрий Валентинович

Год рождения: 1972

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: АО «УК ГидроОГК»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель Генерального директора

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

До проведения внеочередного Общего собрания акционеров в Обществе действовал Совет директоров, избранный в 2017 году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров 02.06.2017 (протокол от 02.06.2017 № 1047пр/8):

Председатель Совета директоров:

Зотова Ольга Станиславовна

Год рождения: 1966

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: АО «УК ГидроОГК»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель Генерального директора

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Члены Совета директоров:

Горина Галина Викторовна

Год рождения: 1962

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора Департамента по управлению имуществом

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Чариков Александр Сергеевич

Год рождения: 1981

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Советник заместителя Генерального директора по экономике, инвестициям и закупочной деятельности

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Магрук Владимир Иванович

Год рождения: 1957

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: АО «Загорская ГАЭС-2»

Наименование должности по основному месту работы: Исполнительный директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Калинин Алексей Никодимович

Год рождения: 1963

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления технологической автоматизации Департамента эксплуатации

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

В течение 2017 года членами Совета директоров Общества сделки с акциями общества не совершались.

Единоличный Исполнительный орган

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор. По решению Общего собрания участников полномочия единоличного исполнительного органа могут быть переданы управляющая организация.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

В отчетном периоде полномочия единоличного исполнительного органа Общества на основании решения внеочередного Общего собрания акционеров Общества 31.10.2014 (протокол от 31.10.2014 №879пр) переданы Управляющей организации - АО «УК ГидроОГК»:

Полное наименование – Акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК»

Сокращенное наименование – АО «УК ГидроОГК»

Место нахождения – г. Москва, ул. Архитектора Власова, д. 51

Генеральный директор – Карпухин Николай Игоревич

Регистрационный номер, присвоенный до 01.07.2002 5237 зарегистрирован Комитетом по управлению городским имуществом и земельными ресурсами администрации г.Н.Новгород/Нижегородская регистрационная палата/

ОГРН 1025203040136

ИНН 5260096381

КПП 772801001

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

В течение 2017 года единоличным исполнительным органом Общества сделки с акциями Общества не совершались.

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членам органов управления Общества

Совокупный размер вознаграждения Совета директоров АО «Загорская ГАЭС-2» в 2017 году, за исключением физического лица, занимавшего должность (осуществлявшего функции) единоличного исполнительного органа управления, включая заработную плату членов органов управления, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, в том числе премии, комиссионные, вознаграждения, иные виды вознаграждения, которые были выплачены в течение 2017 года, составил 527 326 (Пятьсот двадцать семь тысяч триста двадцать шесть) рублей 47 копеек.

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	2017 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	527326,47
Заработная плата	0,00
Премии	0,00
Комиссионные	0,00
Иные виды вознаграждений	0,00
ИТОГО	527326,47
Расходы, связанные с исполнением функций членов органа управления, компенсированные эмитентом	0,00

Выплата вознаграждений членам Совета директоров Общества в 2017 году производилась в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров АО «Загорская ГАЭС-2» вознаграждений и компенсаций, утвержденным Годовым Общим собранием акционеров 19.05.2011 (протокол от 19.05.2011 № 606пр/3) и Положением о

выплате членам Совета директоров АО «Загорская ГАЭС-2» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров 02.06.2017 (протокол от 02.06.2017 № 1047пр/8).

Выплата компенсаций членам Совета директоров Общества в 2017 году не производилась.

Размер вознаграждения и условия договора, заключаемого с Управляющей организацией, в соответствии с Уставом Общества, устанавливаются решением Общего собрания акционеров Общества.

Ревизионная комиссия

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

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется Положением о Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2», утвержденным Общим собранием акционеров Общества 19.05.2011 (протокол от 19.05.2011 №606пр).

Состав Ревизионной комиссии избран годовым Общим собранием акционеров 02.06.2017 (протокол от 02.06.2017 № 1047пр/8):

Председатель Ревизионной комиссии:

Максимова Надежда Борисовна

Год рождения: 1955

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Члены Ревизионной комиссии:

Листрова Ксения Сергеевна

Год рождения: 1985

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Главный эксперт Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Устинов Владимир Петрович

Год рождения: 1962

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Главный эксперт Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Бойко Марина Петровна

Год рождения: 1977

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Главный эксперт Службы внутреннего аудита

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Басов Александр Борисович

Год рождения: 1960

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Главный эксперт Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль) %

Выплата вознаграждений членам Ревизионной комиссии в 2017 году производилась в соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества от 19.05.2011 (протокол от 19.05.2011 № 606пр).

За участие в проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества членам Ревизионной комиссии выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной трем минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением.

Общая сумма вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества в 2017 году составит: 153 202 (Сто пятьдесят три тысячи двести два) рубля 53 копейки.

За отчетный период компенсации расходов членам Ревизионной комиссии не проводились.

2.2. Отчет Совета директоров.

В отчетном году Совет директоров Общества провел 12 заочных заседаний, на которых Советом директоров было рассмотрено 83 вопроса. На заседаниях Совета директоров также утверждены внутренние документы, планы и отчеты об их исполнении, рассмотрены вопросы текущей деятельности, в частности:

- утвержден бизнес-план Общества на 2017-2021 гг.;
- утвержден отчет об исполнении бизнес-плана Общества за 2016 год;
- утверждены планы движения потоков наличности субъектов инвестиций (ДПНСИ) и отчёты об их исполнении;
- рассмотрен отчет о выполнении Годовой комплексной программы закупок за 2016 год;
- утверждена годовая комплексная программа закупок (ГКПЗ) на 2017 год;
- утвержден план управления рисками Общества на 2017-2018 гг.;
- утвержден регламент о процессе управления инвестициями в форме капитальных вложений Общества;
- утверждено положение о системе бизнес-планирования Общества.

2.3. Уставный капитал.

По состоянию на 31.12.2017 уставный капитал АО «Загорская ГАЭС-2» составляет 53 681 508 646 (Пятьдесят три миллиарда шестьсот восемьдесят один миллион пятьсот восемь тысяч шестьсот сорок шесть) рублей.

Структура уставного капитала по категориям акций

Таблица № 2

Категория (тип) акции	Обыкновенные именные
Общее количество размещенных акций	53 681 508 646 шт.
Номинальная стоимость 1 акции	1 руб.
Общая номинальная стоимость	53 681 508 646 руб.

Данные об акциях Общества

Таблица № 3

Категория (тип) акции	Обыкновенные именные
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги	1 руб.
Количество акций	53 681 508 646
Общий объем выпуска по номинальной стоимости	53 681 508 646
Государственный регистрационный номер выпуска	1-01-11397-А
Дата государственной регистрации выпуска	18.01.2007
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска	РО ФСФР России в ЦФО
Фактический срок размещения акций	
Дата регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	18.01.2007
Орган, осуществивший государственную регистрацию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	РО ФСФР России в ЦФО
Состояние выпуска акций (находятся в обращении/погашены)	Находятся в обращении

Данные о дополнительном выпуске ценных бумагах Общества

Категория ценных бумаг	Обыкновенные именные
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги	1 руб.
Количество акций	9 000 000 000
Общий объем выпуска по номинальной стоимости	9 000 000 000
Государственный регистрационный номер выпуска	1-01-11397-003D
Дата государственной регистрации выпуска	25.06.2015
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска	ЦБ РФ
Фактический срок размещения акций	-
Дата регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	-
Орган, осуществивший государственную регистрацию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	ЦБ РФ
Состояние выпуска акций	К размещению

2.4. Структура акционерного капитала

Таблица № 4

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:		Доля обыкновенных акций по состоянию на:	
	01.01.2017	31.12.2017	01.01.2017	31.12.2017
Публичное акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро»	100%	100%	100%	100%

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров АО «Загорская ГАЭС-2» по состоянию на 31.12.2017 – 1, из них номинальные держатели – 1.

2.5. Общество на рынке ценных бумаг

Ценные бумаги АО «Загорская ГАЭС-2» не торгуются на рынке ценных бумаг.

2.6. Участие Общества в иных организациях

№ п/п	Полное и сокращенное наименование некоммерческой организации	Сфера деятельности некоммерческой организации	Размер ежегодных взносов Общества
1.	Ассоциации работодателей «Саморегулируемая организация «Объединение строительных и монтажных организаций «Стройкорпорация» (Ассоциация СРО «Стройкорпорация»)	Выдача свидетельства о допуске к работам, связанным со строительством, реконструкцией и капитальным ремонтом	-ежегодный целевой взнос: 6 800 руб.; - годовой членский взнос 83 000 руб.

До 30.06.2017 АО «Загорская ГАЭС-2» являлось членом СРО Ассоциация строительных организаций «ЭнергоСтройАльянс»

№ п/п	Полное и сокращенное наименование некоммерческой организации	Сфера деятельности некоммерческой организации	Размер ежегодных взносов Общества
1.	Саморегулируемая организация Ассоциация строительных организаций «ЭнергоСтройАльянс» (СРО Ассоциация «ЭнергоСтройАльянс»)	Выдача свидетельства о допуске к работам, связанным со строительством, реконструкцией и капитальным ремонтом	-ежегодный целевой взнос: 11 500 руб.; - годовой членский взнос 444 000 руб.

2.7. Отчет о существенных сделках

Существенные сделки АО «Загорская ГАЭС-2» в 2017 году не заключало.

Раздел 3. Производство

В 2017 году на Загорской ГАЭС-2 выполнялись работы обеспечивающие безопасность и сохранность гидротехнических сооружений и объектов строительства Загорской ГАЭС-2 в том числе:

- охрана площадки строительства и производственных баз, обеспечение пропускного режима на объекты;
- мониторинг состояния гидротехнических и иных сооружений;
- содержание котлована станционного узла и перемычки реверсивного канала, в том числе строительное водопонижение, поверхностный водоотлив и водоотвод;
- поддержание температурно-влажностного режима в помещениях станционного узла и водоприемника;
- содержанием временных сетей электроснабжение площадки строительства;
- содержание объектов производственных баз и объектов инфраструктуры.

А также выполнялись опытные работы на участке №3 по отработке составов и технологии компенсационного нагнетания, в рамках проекта ликвидации осадки станционного узла Загорской ГАЭС-2.

Раздел 4. Экономика и финансы

4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества.

Таблица № 5

Наименование показателя		2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп прироста, (5/4) %
1.	Выручка от реализации	30868	10573	3554	66,39%
	В том числе: на объектах ПАО «РусГидро» на внешнем рынке	26016	7981	377	95,28%
		4852	2592	3177	22,57%
2.	Себестоимость	29755	10195	3184	68,77%
3.	Прибыль/убыток от продаж	1113	378	370	2,12%
4.	Прочие доходы	6528892	1772810	9547	99,46%
5.	Прочие расходы	4734314	1405315	742970	47,13%
6.	Прибыль до налогообложения	1795691	367873	(733053)	99,27%
7.	Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	(359140)	(73575)	146295	298,83%
8.	Чистая прибыль	1436551	294298	(586758)	99,38%

Фактический объем реализованной в 2017 году продукции составил 3 554 тыс. руб.

Уменьшение выручки от реализации на 7 019 тыс. руб. (на 66,39%) обусловлено отказом от аренды зданий и сооружений Генерального подрядчика АО «ЭСКО ЕЭС».

Себестоимость реализованной продукции в 2017 году уменьшилась 7 018 тыс. руб. (на 68,77%) и составила 3 184 тыс. руб.

Прочие доходы в 2017 году составили 9 547 тыс. руб., что ниже 2016 года на 1 763 263 тыс. руб. (на 99,46%).

Прочие расходы в 2017 году составили 742 970 тыс. руб., что на 662 345 тыс. руб. (47,13%) ниже 2016 года.

За 2017 год Общество получило убыток в размере 586 758 тыс. руб., что ниже показателя 2016 года на 881 056 тыс. руб. (на 99,38%)

4.2. Финансовая отчетность Общества за 2017 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.

Годовая финансовая отчетность Общества за отчетный период (краткая форма бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках) представлена в Приложении № 1.

Для проведения анализа баланса Общества был составлен аналитический баланс, в котором все статьи актива и пассива группируются по экономическому признаку.

Таблица № 6

Аналитический баланс АО "Загорская ГАЭС-2" за 2017 год, тыс. рублей				
Показатели	На 31.12.2016	На 31.12.2017	Отклонения	
			тыс. руб.	%
Активы				
<i>1. Внеоборотные активы</i>				
Нематериальные активы				
Основные средства	1438739	1368980	(69759)	-4,85%

Незавершенное строительство	65160335	65720411	560076	0,86%
в том числе: Строительство объектов	62780036	63085550	305514	0,48%
оборудование на складе	2380299	2634861	254562	10,69%
Отложенные налоговые активы	0	0	0	0
Прочие внеоборотные активы				
Итого по разделу II	66599074	67689591	490317	0,74%
III. Оборотные активы				
Запасы	24265	24824	559	2,30%
НДС по приобретенным ценностям				
Долгосрочная дебиторская задолженность	1448205	1446117	(2088)	-0,14%
Краткосрочная дебиторская задолженность	237404	136675	(100729)	-42,43%
прочая дебиторская задолженность	327999	218035	(109964)	-33,53%
Денежные средства и денежные эквиваленты	40807	66095	25288	61,97%
Прочие оборотные активы				
Итого по разделу III	2078680	891746	(186984)	-8,99%
БАЛАНС	68677754	68981137	303383	0,44%
Пассивы				
III. Капитал и резервы				
Уставный капитал	53681509	53681509	0	0%
Добавочный капитал (без переоценки)	7009450	7009450	0	0
Резервный капитал	82504	97219	14715	17,84%
Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет	1016227	1295810	279583	27,51%
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	294298	(586758)	-881056	-99,38%
Итого по разделу III	62083988	61497230	(586758)	-0,94%
IV. Долгосрочные обязательства				
Займы и кредиты	0	0	0	0%
Отложенные налоговые обязательства	339185	192891	(146294)	-43,13%
Прочие обязательства	333086	246318	(86768)	-26,05%
Итого по разделу IV	672271	439209	(233062)	-34,67%
V. Краткосрочные обязательства				
Займы и кредиты	-	-	-	0%
Кредиторская задолженность	5913002	7036399	1123397	19,0%
Оценочные обязательства	4153	3960	(193)	-4,65%
Прочие обязательства	4339	4339	0	0%
Итого по разделу V	5921494	7044698	1123204	18,97%
БАЛАНС	68677754	68981137	303383	0,44%

За отчетный период в активе баланса наблюдается увеличение по статьям «Незавершенное строительство» на 0,86% или на 560 076 тыс. руб. По основным средствам снижение на 4,85% или на 69 759 тыс. руб.; (за отчетный период начисленная

амортизация). Денежные средства увеличились на 61,97% (25 288 тыс. руб.) поступили денежные средства от возмещения налога НДС из бюджета.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2017 года 1 800 827 тыс. руб., в том числе: долгосрочная дебиторская задолженность 1 446 117 тыс. руб., авансы, выданные поставщикам оборудования в сумме 26 508 тыс. руб., подрядчикам по капитальному строительству в сумме 54 133 тыс.руб., прочим поставщикам 55 346 тыс. руб., невозмещенный из бюджета налог на добавленную стоимость 68 634 тыс. руб., переплата в фонд социального страхования 687 тыс. руб., задолженность покупателей 688 тыс. руб. в том числе за сданные в аренду ОС 633 тыс. руб., за услуги агента 55 тыс. руб., задолженность по имущественному и личному страхованию 203 тыс. руб., задолженность прочих дебиторов 148 511 тыс. руб.

Валюта баланса увеличилась на 0,44% (или на 303 383 тыс. руб.).

В пассиве баланса в разделе капиталы и резервы наблюдается уменьшение на 0,94% или на 586 758тыс. руб., в сумме полученного убытка за 2017 год. Долгосрочная кредиторская задолженность в сумме 246 318 тыс. руб., в том числе за оборудование 69 886 тыс. руб., строительно-монтажные работы 176 365 тыс. руб.; по прочим поставщикам 67 тыс. руб. В составе долгосрочной задолженности в соответствии с финансовыми условиями, предусмотренными договорами, отложенный платеж в размере 10% поставщикам за оборудование, 5% подрядчикам по капитальному строительству.

Краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась на сумму 1 123 397 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2017 года долг по поставщикам и подрядчикам в сумме 234 983тыс. руб.; задолженность по налогам и сборам 7 214 тыс. руб.; прочие кредиторы 147 112тыс. руб., взносы по незарегистрированному отчету об итогах выпуска акций в сумме 6 647 090 тыс. рублей.

В отчетном периоде задолженности перед учредителями по выплате доходов нет. Оценочные обязательства на 31.12.2017 года 3 960 тыс. руб. По прочим обязательствам на 31.12.2017 года отражена сумма 4 339 тыс. руб. по НДС с авансов выданных.

Таблица № 7

Расчет стоимости чистых активов АО «Загорская ГАЭС-2», тыс. руб.		
Показатель	31.12.2016	31.12.2017
АКТИВЫ		
1. Нематериальные активы		
2. Основные средства	1438739	1368980
3. Незавершенное строительство	65160335	65720411
4. Запасы	24265	24824
5. Дебиторская задолженность	2013608	1800827
6. Денежные средства	40807	66095
7. Прочие оборотные активы	0	0
8. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма п.п. 1-7)	68677754	68981137
ПАССИВЫ		
9. Отложенные налоговые обязательства	339186	192891
10. Долгосрочные обязательства прочие	333086	246318
11. Кредиторская задолженность	5913002	7036399
12. Резервы предстоящих расходов	4153	3960
13. Прочие краткосрочные обязательства	4339	4339
14. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма п.п.9-13)	6593766	7483907
15. Стоимость чистых активов (разность п.8-п.14)	62083988	61497230

Чистые активы Общества на 31.12.2017года составили в сумме **61 497 230** тыс. руб. За 2017 год данный показатель уменьшился на **586 758** тыс. рублей в связи с полученным убытком за текущий год.

4.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества.

Финансовые показатели

Ключевыми абсолютными показателями доходности операционной деятельности являются Чистая прибыль, EBIT и EBITDA. Показатели EBITDA и EBIT соответствуют операционному результату деятельности Общества, используются как индикаторы способности Общества генерировать денежные средства от операционной деятельности без привлечения заимствований и без учета уплаты налогов.

Вышеуказанные показатели (EBIT, EBITDA) позволяют определить относительную эффективность операционной деятельности в части способности Общества генерировать денежные потоки от операционной деятельности, характеризуют способность Общества обслуживать свою задолженность.

Таблица № 8

Показатели	2015 г.	2016г.	2017г.	Темп прироста, (4/3) %
Чистая прибыль	1436551	294298	-586758	299,37
EBIT	1113	378	370	2,11
EBITDA	21420,91	7021,9	2229,3	68,25

По сравнению с прошлым отчетным годом наблюдается уменьшение EBIT, которое в свою очередь вызвано уменьшением операционной и чистой прибыли.

Показатели эффективности

При анализе эффективности используются показатели нормы EBITDA, EBIT, FFO и чистой прибыли, позволяющие оценить долю данных показателей в выручке Общества.

Таблица № 9

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп прироста, (4/3) %
Норма чистой прибыли, %	4653,9	2783,5	-16509,8	693,13
Норма EBIT, %	3,61	3,58	10,41	190,78
Норма EBITDA, %	69,4	66,41	62,73	5,54

Норма чистой прибыли является итоговой характеристикой прибыльности совокупной деятельности Компании за определенный период времени. Если другие показатели эффективности характеризуют эффективность отдельных сфер деятельности Общества в части обеспечения прибыльности, то данный коэффициент показывает, насколько эффективна вся деятельность Компании в целом, включая прочую и финансовую деятельность.

Норма EBITDA или EBITDA margin показывает эффективность операционной деятельности Компании вне связи с принципами начисления амортизации, финансовыми операциями и нормами фискального регулирования, принятыми в стране.

Норма EBIT (рентабельность продаж) также показывает эффективность операционной деятельности Общества вне связи с финансовыми операциями и нормами фискального регулирования, принятыми в стране, но с учетом амортизационных отчислений.

Снижение показателей относительно прошлого года, связано с уменьшением операционной и чистой прибыли, опережающим рост расходов по сравнению с доходами общества.

Показатели управления операционной задолженностью

Таблица № 10

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп прироста, (4/3) %
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	0,0129	0,005051	0,0022	56,86
Оборачиваемость дебиторской задолженности	28371,4	71480,9	165994	132,2
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	0,0014	0,0037	0,0006	83,78
Оборачиваемость кредиторской задолженности,	260981,95	97405,69	563524	478,50

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает, насколько эффективно в Обществе организована работа по сбору оплаты за свою продукцию. Увеличение данного показателя сигнализирует о положительной динамике в отношении расчетов с заказчиками. Оборачиваемость дебиторской задолженности показывает среднее число дней, требуемое для сбора долгов. При повышении коэффициента оборачиваемости дебиторской задолженности соответственно уменьшается время оборота данной задолженности.

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности показывает, насколько быстро Общество рассчитывается со своими поставщиками. Оборачиваемость кредиторской задолженности выражает оборачиваемость кредиторской задолженности как среднее число дней, в течение которых компания оплачивает свои долги, которое увеличивается пропорционально снижению оборачиваемости.

Показатели ликвидности

Показатели ликвидности оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе.

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Таблица № 11

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп прироста, (4/3) %
Коэффициент быстрой ликвидности	4,3711	0,3431	0,2616	23,75
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,5280	0,0069	0,0094	36,23
Коэффициент Бивера	-1,3317	0,1574	0,0843	46,44

Коэффициент быстрой ликвидности демонстрирует защищенность держателей текущих долговых обязательств от опасности отказа от платежа. Предполагается, что чем выше этот коэффициент, тем лучше позиции ссудодателей. Показатель представляет собой отношение текущих активов за исключением запасов к текущим обязательствам. Нормативное значение данного показателя - от 0,8 до 1,5. В течении 2015-2017гг. показывает неровную динамику, но значение данного коэффициента соответствует рамкам норматива.

Коэффициент абсолютной ликвидности - наиболее жесткая оценка ликвидности, которая допускает, что дебиторская задолженность не сможет быть погашена в срок для

удовлетворения нужд краткосрочных кредиторов. Нормативное значение данного показателя - от 0,2 до 0,8.

Коэффициент Бивера рассчитывается как отношение операционного денежного потока к текущим обязательствам по операционной деятельности на конец периода. Данный показатель предполагает, что текущие обязательства по операционной деятельности должны покрываться денежными средствами, генерируемыми операционной деятельностью.

Показатели структуры капитала

Таблица № 12

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп прироста, (4/3) %
Коэффициент автономии	0,90	0,90	0,891	1,0
Соотношение заемного и собственного капитала	0,12	0,11	0,12	9,09

Ключевым показателем структуры капитала Общества является коэффициент автономии, поскольку данный показатель отражает обеспеченность финансирования активов Компании собственным капиталом.

Соотношение заемного и собственного капитала - определяет структуру инвестированного капитала и представляет собой отношение заемных средств компании к собственным.

Показатели доходности капитала

Таблица №13

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп прироста, (4/3) %
ROA, %	2,08	0,43	-0,85	297,67
ROE, %	4,0342	0,47516	-0,94959	299,846

К показателям доходности капитала относятся показатели, характеризующие доходность использования активов Общества относительно стоимости их источников финансирования.

ROA (рентабельность активов) отражает рентабельность деятельности Общества с учетом совокупного результата деятельности и всех вовлеченных в нее активов. Суть показателя состоит в характеристике того, насколько эффективно был использован каждый привлеченный (собственный и заемный) рубль.

Для определения эффективности использования собственного капитала Общества используется показатель рентабельности собственного капитала - ROE.

ROE характеризует эффективность использования только собственных источников финансирования Компании и равна отношению чистой прибыли к средней стоимости собственного капитала Компании.

4.4. Анализ дебиторской задолженности.

Таблица №14

№ п/п	Наименование показателя	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп прироста (5/4) %
1.	Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) в том числе	1435815	1448205	1446117	-0,14%
1.1	Покупатели и заказчики		-	-	-
1.2	Векселя к получению		-	-	-

№ п/п	Наименование показателя	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп прироста (5/4) %
1.3	Задолженность дочерних и зависимых обществ		-	-	-
1.4	Авансы выданные	1435815	1448205	1446117	-0,14%
1.5	Прочие дебиторы		-	-	-
2.	Дебиторская задолженность (до 12 месяцев) в том числе	1461845	565403	354710	-37,26%
2.1	Покупатели и заказчики	58637	4514	688	-84,76%
2.2	Векселя к получению		-	-	-
2.3	Задолженность дочерних и зависимых обществ		-	-	-
2.4	Задолженность участников по взносам в Уставный капитал		-	-	-
2.5	Авансы выданные	891873	232890	135987	-41,61%
2.6	Прочие дебиторы	554370	511335	327999	-35,85%

По состоянию на 31.12.2017 дебиторская задолженность (свыше 12 мес.) составила 1 446 117 тыс. руб., дебиторская задолженность до 12 мес. 354 710 тыс. руб. По сравнению с 2016 годом краткосрочная дебиторская задолженность уменьшилась на 210 693 тыс. руб., в том числе: закрыты авансы по строительно -монтажным работам, по проектным работам, покупатели и заказчики оплатили арендную плату, долгосрочная дебиторская задолженность уменьшилась на 0,14% (или на 2 088 тыс. руб.).

4.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов.

Таблица №15

№ п/п	Наименование показателя	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп прироста (5/4) %
1.	Займы и кредиты	5561605		0	0,0%
2.	Кредиторская задолженность	745811	5913002	7036399	19,0
2.1.	В т.ч. поставщики и подрядчики,	584578	296385	234983	20,72
2.2.	векселя к уплате				-
2.3.	задолженность перед дочерними и зависимыми обществами				-
2.4.	задолженность по оплате труда перед персоналом				-
2.5.	задолженность перед гос. внебюджетными фондами				-
2.6.	по налогам и сборам	8438	7415	7214	2,71
2.7.	Взносы по незарегистрированному отчету об итогах выпуска акций		5473031	6647090	21,45
2.8.	прочие кредиторы	152795	136167	147112	8,04
3.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов				-
4.	Доходы будущих периодов				-
5.	Резервы предстоящих расходов	5116	4153	3960	4,65
6.	Прочие краткосрочные обязательства	6890	4339	4339	0

По состоянию на 31.12.2017 краткосрочная кредиторская задолженность составила 7 036 399 тыс. руб.

По сравнению с 2016 годом краткосрочная задолженность в целом увеличилась на 19% (или на 1 123 397 тыс. руб.) в основном за счет взносов от продажи акций.

4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Принципы дивидендной политики.

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика общества предусматривает, что вся прибыль остается в распоряжении общества в качестве нераспределенной прибыли прошлых лет направляется на погашение убытков прошлых лет, однако в среднесрочной перспективе не исключено, что акционеры пересмотрят дивидендную политику. По итогам работы за 2017 год общество получило убыток в сумме 586 758 тыс. рублей, который не распределяется, а присоединяется к нераспределенной прибыли прошлых лет.

Раздел 5. Инвестиции

5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Динамика капитальных вложений:

Таблица № 17

№	Показатель	2015		2016		2017	
		млн. руб.	%	млн. руб.	%	млн. руб.	% *
	Капитальные вложения всего (без НДС)	2 173,518	2,41	1188,790	1,10	593,66	0,76
1.	Техническое перевооружение и реконструкция	-	-	-	-	-	-
2	Новое строительство и расширение действующих предприятий	2 173,518	2,41	1188,790	1,10	593,66	0,76
3	Приобретение объектов основных средств Инвестиции в нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
4	Прочие инвестиции	-	-	-	-	-	-

* Процентное соотношение выполненных объемов работ в соответствующем периоде в базисном уровне цен 2001г к общей сметной стоимости строительства Загорской ГАЭС-2 в том же уровне цен.

Источники финансирования инвестиционной программы:

Таблица № 18

Инвестиционная программа	Источник финансирования	Объем финансирования		
		План млн.руб.	Факт млн.руб.	отклонение, %
Финансирование Инвестиционной программы	Амортизация	-	-	-
	Чистая прибыль прошлых лет	-	-	-
	НДС к возмещению	254,38	244,64	0,01
	Чистая прибыль текущего года	-	-	-
	Прочие собственные источники	332,14	332,13	0,003
Итого:		586,52	576,78	0,002

Наименование мероприятий Инвестиционной программы	Финансирование инвестиционной программы в 2017 году		
	план	факт	Отклонения
1. Техническое перевооружение и реконструкция	-	-	-
1.1. Указать подразделы (при наличии)	-	-	-
2. Новое строительство и расширение действующих предприятий	586,52	576,78	9,74
2.1. Указать подразделы (при наличии)	-	-	-
3. Приобретение объектов основных средств	-	-	-
3.1. Указать подразделы (при наличии)	-	-	-
4. Прочие инвестиции	-	-	-

Фактическое отклонение от инвестиционного плана 2017 года составляет - 9,74 млн. руб. это 1,66 % от запланированного

Раздел 6. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда

Работа с персоналом в АО «Загорская ГАЭС-2» ведётся в соответствии с Правилами работы с персоналом в организациях электроэнергетики РФ, утверждёнными приказом Минтопэнерго России от 19.02.2000г., а также Порядком проведения работы с персоналом в ПАО «РусГидро».

Аттестация рабочих мест по условиям труда в АО «Загорская ГАЭС-2» была проведена в декабре 2012 года. По результатам аттестации рабочих мест по условиям труда, рабочих мест не соответствующих нормативным требованиям - нет (класс условий труда 2), 3-й и 4-й класс – опасные условия труда - отсутствуют, работников занятых профессиональной деятельностью, сопряжённой с высоким травматизмом или высоким риском заболеваемости определёнными болезнями – нет.

Проведение специальной оценки условий труда в АО «Загорская ГАЭС-2» запланировано на 2018 год. (требование ФЗ № 426 от 28.12.2013г.)

На основании статьи 212 Трудового кодекса РФ, вопросами организации охраны труда и промышленной безопасности в АО «Загорская ГАЭС-2» занимается главный инженер и ведущий специалист по ОТ и ТБ. Кроме того, в должностных инструкциях каждого работника оговорены его функции в области требований охраны труда и промышленной безопасности и пожарной безопасности. В организации изданы приказы, регламентирующие вопросы охраны труда на основании норм закона: «О назначении ответственного лица за безопасной эксплуатацией электрохозяйства», «О создании постоянно действующей экзаменационной комиссии по проверке знаний правил и норм по охране труда, пожарной, промышленной, и электробезопасности у руководителей, специалистов и работников организации», «О проведении инструктажей и обучения», «Об освобождении от первичного инструктажа на рабочем месте руководителей и специалистов», «О назначении ответственных лиц за обеспечение пожарной безопасности», «О проведении медицинских осмотров», «О присвоении I группы по электробезопасности», «Об организации информирования», «Об организации производственного контроля за безопасной эксплуатацией опасных производственных объектов», ежегодно издаются приказы: об обеспечении надёжной работы в грозовой сезон и в пожароопасный период. В Обществе имеются: журналы регистрации и проведения всех видов инструктажей и их программы, графики проведения обучения и

аттестации рабочих и специалистов, график проведения периодических медицинских осмотров, разработаны и утверждены инструкции по ОТ и ПБ.

Каждый третий четверг месяца комиссией Общества проводится День ОТ и ПБ, выявленные при проверке комиссией замечания оформляются Актом, на основании Акта разрабатывается Приказ по Обществу, в котором указываются мероприятия, ответственные за их выполнение и сроки выполнения. Ежегодно все рабочие проходят проверку знаний по охране труда в комиссии, назначенной Приказом по Обществу. Все члены комиссии обучены и аттестованы по ОТ и промышленной безопасности. В Обществе утверждены и действуют инструкции по охране труда, пожарной безопасности, промышленной безопасности и электробезопасности. Всем вновь поступающим на работу проводится вводный инструктаж, инструктаж по пожарной безопасности, инструктаж по электробезопасности I группа, инструктаж на рабочем месте, повторные (ежеквартальные), внеплановые и целевые. Все рабочие базы ТО обеспечены спецодеждой и спецобувью, в соответствии с Коллективным договором. На базе ТО имеется комната отдыха для рабочих и бытовое помещение. За время существования АО «Загорская ГАЭС-2» не было выявлено ни одного профессионального заболевания. Проводятся периодические медосмотры в соответствии с Коллективным договором. В 2017 году затраты на охрану труда составили: периодический медицинский осмотр – 21680 руб., обеспечение работников СИЗ – 46199 руб., обучение по промышленной безопасности – 73000 руб.

За отчетный период 2017 г. несчастных случаев в АО «Загорская ГАЭС-2» - не было.

Раздел 7. Охрана окружающей среды

7.1. Причины снижения или увеличения сбросов сточных вод, выбросов загрязняющих веществ в атмосферу и других показателей по охране окружающей среды по сравнению с предыдущим годом.

Выбросы.

АО «Загорская ГАЭС-2» выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух не осуществляет.

Отходы.

Сведения об образовании отходов производства и потребления представлены в таблице 1.

Таблица 1

Образование отходов производства и потребления, тонны

№	Образовалось отходов за 2016 г.	Образовалось отходов за 2017 г.	Разрешенный уровень 2017 г.	Объемы отклонений	
				+/- (к разрешенному уровню) гр.3-гр.4	+/- (к уровню 2016 г.) гр.3-гр.2
1	2	3	4	5	6
1	21,366	16,392	36,853	-20,461	-4,974

АО «Загорская ГАЭС-2» не осуществляет деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности.

АО «Загорская ГАЭС-2» осуществляет деятельность по обращению с отходами на основании Документа об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение от 02.12.2014 №52/2097МО, выданного Департаментом Росприроднадзора по ЦФО. Срок действия установлен до 02.12.2019.

За 2017 год в АО «Загорская ГАЭС-2» образовалось 16,392 тонн отходов производства и потребления, из них: I класса опасности 0,066 тонн;

IV класса опасности 13,31 тонн; V класса опасности 3,016 тонн. Фактическое образование отходов за год не превысило утвержденный норматив образования отходов и лимиты на их размещение. По сравнению с 2016 годом образовалось отходов на 20,461 тн. меньше. Полигоны, предназначенные для размещения отходов в АО «Загорская ГАЭС-2» отсутствуют. Отходы, образующиеся в АО «Загорская ГАЭС-2», по договорам передаются специализированным организациям для размещения, обезвреживания, использования.

Водопотребление.

Сведения о водопотреблении представлены в таблице 2

Таблица 2

Водопотребление, Тыс. куб. м.

№ п.п.	Наименования источника водопотребления	Забрано воды в 2016 г.	Забрано воды в 2017 г.	Допустимый объем забора воды в 2017 г.	Объемы отклонений	
					- (к допустимому объему забора воды в 2017 г.) гр.4-гр.5	- (к объему забора воды в 2016 году) гр.4-гр.3
1	2	3	4	5	6	7
	Горводопровод	0,99	0,97	1,62	-0,65	-0,02

АО «Загорская ГАЭС-2» осуществляет забор воды из горводопровода на основании договора № 39 от 13.12.2011, заключенного с ЗАО «СТРОЙГРУППА СП». Срок действия договора водопользования - до 31.12.2018 г. Объем забранной из горводопровода воды в 2017 году воды меньше допустимого объема забора воды на 0,65 тыс. куб.м. и меньше объема забора воды в 2016 г. на 0,02 тыс. куб. м связи с уменьшением количества персонала.

Водоотведение.

Сведения об объемах водоотведения представлены в таблице 3

Таблица 3

Водоотведение, тыс. куб. м

№ п.п.	Наименования приемника отведенных вод тип сточных вод (после ХБ использования, дренажные воды, ливневые и талые воды и др.)	Отведено в 2016 г.	Отведено в 2017 г.	Допустимый объем водоотведения в 2017 г.	Объемы отклонений	
					- (к допустимому объему отведения) гр.4-гр.5	- (к объему отведения в 2016 году) гр.4-гр.3
1	2	3	4	5	6	7
1	Водный объект р.Кузня(дренажные, ливневые)	-	14918,65	15416,9	-498,25	-
2	Горканализация	0,99	0,97	1,62	-0,65	-0,02

АО «Загорская ГАЭС-2» осуществляет использование водного объекта в целях сброса сточных вод (дренажные, технологические и ливневые) на основании решения № 50-08.01.01.008-Р-РСБХ-С-2018-04447/00 от 05.02.2018, предоставленного Министерством экологии и природопользования Московской области. Срок действия решения - до 11.12.2022.

АО «Загорская ГАЭС-2» осуществляет отведение сточных вод (хозяйственно-бытовых) в горканализацию на основании договора № 83 от 01.08.2013 с МУП «КомСервис» Срок действия договора на водоотведение - до 31.12.2017.

Объем отведенных в канализацию за 2017 год вод больше/ меньше допустимого объема отведения на 0,65 тыс. куб.м. и меньше объема отведения воды в 2016 году на 0,02 тыс. куб. м фактического водоотведения.

Сведения об объемах сбросов загрязняющих веществ в водный объект со сточными (дренажными) водами представлены в таблице 4.

Таблица 4

Объемы сбросов загрязняющих веществ в водный объект со сточными водами, тонн

№	Наименование приемника отведенных вод	Сброс загрязняющих веществ в водный объект за 2016 г.	Сброс загрязняющих веществ в водный объект 2017 г.	Разрешенный уровень 2017 г.	Объемы отклонений	
					+/- (к разрешенному уровню) гр.4-гр.5	+/- (к уровню 2017 г.) гр.4-гр.3
1	2	3	4	5	6	7
1	р.Кунья	-	25,499	181,9195	-156,4205	-

АО «Загорская ГАЭС-2» осуществляет сброс загрязняющих веществ со сточными (дренажными) водами в поверхностный водный объект р.Кунья № 50-08.01.01.008-Р-РСБХ-С-2018-04447/00 от 05.02.2018, предоставленного Министерством экологии и природопользования Московской области. Срок действия решения - до 11.12.2022.

Фактический объем сброса загрязняющих веществ в водный объект со сточными (дренажными) водами за 2017 год не превышает объем разрешенного сброса и составляет 25,499 тонн.

7.2.Выполнение мероприятий по сокращению сбросов дренажных, сточных вод в водный объект, снижению выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух, снижению негативного воздействия отходов производства и потребления на окружающую среду

Сведения о реализованных в 2017 году природоохранных мероприятиях представлены в таблице 5.

Таблица 5

Реализованные природоохранные мероприятия

№	Мероприятие	Состояние	Эффекты, результаты
1	Проведение инструментальных замеров промышленных выбросов в атмосферу, измерение уровней шума на границе СЗЗ	Выполнено	Оптимизация параметров выбросов, шума в атмосферу
2	Передача на утилизацию отработанных люминесцентных ламп	Выполнено	Предотвращение загрязнения окружающей среды ртутью
3	Передача на утилизацию промышленных отходов	Выполнено	Предотвращение загрязнения окружающей среды, исключение захламление земель
4	Организация регулярной уборки территории с максимальной механизацией уборочных работ	Выполнено	Предотвращение загрязнения окружающей среды, исключение захламление территории

7.3. Предписания надзорных органов о нарушении природоохранного законодательства (кем, когда), аварии с последствиями для окружающей среды

02.08.2017 проводилась проверка Департаментом Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Центральному федеральному округу в области охраны окружающей среды. Были выписаны Предписания № 13-36/727 от 10.08.2017 и № 13-36/726 от 10.08.2017.

АО «Загорская ГАЭС-2» осуществило подачу в территориальный орган Росприроднадзора заявления об утверждении разрешения на сброс загрязняющих веществ в водный объект нижний водоем на реке Куныя, по двум выпускам и нормативы допустимого сброса, утвержденные приказом №421 от 13.12.2017 предписание № 13-36/726 от 10.08.2017 выполнило в срок.

АО «Загорская ГАЭС-2» осуществило подачу заявки на постановку на государственный учет объектов, оказывающих негативное воздействие на окружающую среду в законном порядке в Департамент Росприроднадзора по Центральному федеральному округу, предписание № 13-36/727 от 10.08.2017 выполнило в срок.

Аварий, в результате которых был нанесен вред (ущерб) окружающей природной среде, не было.

7.4. Сведения о выполнении водоохранных работ на водных объектах (Форма 2-ОС).

Основные водоохранные работы, выполненные в 2017 году, отражены в форме государственной статистической отчетности № 2-ОС «Сведения о выполнении водохозяйственных и водоохранных работ на водных объектах». Общая стоимость затрат на проведение водохозяйственных и водоохранных работ за 2017 год составила 540 тыс.руб, а именно: анализ сточных вод – 180 тыс.руб; мониторинг водного объекта – 146 тыс. руб.; мониторинг водоохраной зоны – 214 тыс. руб.

7.5. Сведения о текущих затратах на охрану природной среды и экологических платежах (Форма 4-ОС).

Текущие затраты на охрану окружающей среды за 2017 год по данным госстатотчетности 4-ОС составили 870 тыс.руб., в том числе: 870 тыс. рублей – затраты на оплату услуг природоохранного назначения. Приказом Росстата России от 24.08.2017 № 545, начиная с отчета за 2017 год, утверждена новая форма 4-ОС, в которой отсутствует раздел 2. Плата за негативное воздействие на окружающую среду (экологические платежи).

В связи с изменением порядка расчёта платы за негативное воздействие на окружающую среду, расчёт платы за год представляется в виде Декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду не позднее 10 марта года, следующего за отчётным. Общая сумма за негативное воздействие на окружающую среду за 2017 год составила 8879,37 руб.

Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Загорская ГАЭС-2»

Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «Загорская ГАЭС-2»

Место нахождения: Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский муниципальный район, рабочий поселок Богородское

Почтовый адрес: 141342, Московская область, Сергиево-Посадский район, рабочий поселок Богородское, д. 101

Банковские реквизиты:

Банк ВТБ 24 (ПАО) г. Москва БИК 044525716,

к/с 30101810100000000716, р/с 40702810410130001967

ИНН 5042086312

Сведения о государственной регистрации Общества:

Дата государственной регистрации: 26.04.2006

Основной государственный регистрационный номер: 1065042071137

Орган, осуществивший государственную регистрацию:

Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Сергиеву Посаду Московской области

Индивидуальный номер налогоплательщика: 5042086312

Контакты:

Тел. (496) 545-45-00, факс (496) 545-32-06

e-mail: zagaes2@rushydro.ru

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.zagaes2.rushydro.ru>

Информация об Аудиторе

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «БДО Юникон»

Сокращенное фирменное наименование: АО «БДО Юникон»

Вид деятельности: Осуществление аудиторской деятельности

Место нахождения: Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125, стр. 1, секция 11

Почтовый адрес: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125, стр. 1, секция 11

ИНН:

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членам которого является

Аудитор: Саморегулируемая организация аудиторов «Российский союз аудиторов»

(Ассоциация): основной регистрационный номер записи 1027739244015,

дата внесения записи в Реестр 11.04.1997

Свидетельство СРО от 03.11.2016

Контакты:

Телефон (495) 797 56 65, Факс: (495) 797 56 60

e-mail: reception@bdo.ru

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.bdo.ru>

Информация о регистраторе Общества

Решением Совета директоров Общества 03.12.2010 (протокол от 06.12.2010 №74) регистратором Общества утверждено ООО «Реестр-РН»

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Реестр-РН»

Место нахождения: г. Москва

Почтовый адрес: 115172, г. Москва, а/я 4

Телефон: (495) 411-79-11 Факс: (495) 411-83-12

e-mail: office@reestrn.ru

Лицензия: Федеральной службой по финансовым рынкам на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00330 от 16.12.2004, (бессрочная).

Приложение 1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 год

Бухгалтерский баланс
кварталь - декабрь 2017

Организация: Акционерное общество "Энергия ГАЗС-2"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности: производство общестроительных работ по строительству газопроводов

Организационно-правовая форма собственности: Акционерное общество/ частная

инвестиционная организация

Денежная единица: руб. (тысяч руб.)

Местонахождение (адрес): Московская область, Сергиево-Посадский район, пос. Ротенбургское, д. 101

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКН

Коды		
071000		
31	12	2017
963697755		
5042066312		
45.21.51		
71	12	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные немонетарные активы	1130	-	-	-
	Материальные немонетарные активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в том числе:	1150	67 089 391	66 599 074	65 611 512
a.1 p. III	Основные средства	1151	1 368 980	1 438 739	1 624 489
	Здания	1151.1	517 762	535 006	629 559
	Создания	1151.2	627 372	657 098	703 654
	Машины и оборудование	1151.3	185 181	207 015	250 611
	Административно-хозяйственного оборудования и инвентаря	1151.4	109	596	1 178
	Транспортные средства и передвижная техника	1151.5	38 556	39 022	39 487
a.2 p. III	Незаконченное строительство	1152	65 720 411	65 160 335	63 987 023
	Оборудование к установке	1152.1	2 634 861	2 380 299	2 281 068
	Строительство объектов	1152.2	63 085 550	62 780 036	61 705 955
a.3 p. III	Долговые ценные бумаги и материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	0	0
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	67 089 391	66 599 074	65 611 512
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
a.4 p. III	Запасы, в том числе:	1210	24 824	24 265	5 017
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	-	-	-
	Специальные материалы и специальная техника	1211.1	-	-	-
	Прочие материалы	1211.2	24 824	24 265	5 017
a.5 p. III	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
a.6 p. III	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	1 800 827	2 013 608	2 897 668
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	1 446 117	1 448 205	1 435 815
	Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	1231.1	1 446 117	1 448 205	1 435 815
	Долгосрочная задолженность прочих дебиторов	1231.1.1	1 446 117	1 421 769	1 419 501
	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	354 710	565 403	1 461 845
	Авансы выданные	1232.1	135 987	232 890	891 873
	Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1232.1.1	26 508	31 154	257 591
	Подразчикам по капитальному строительству	1232.1.2	54 133	49 570	177 229
	Прочим поставщикам и подрядчикам	1232.1.3	55 346	152 166	457 053
	Прочим покупателям внеоборотных активов	1232.2	688	4 514	58 637

	Прочая дебиторская задолженность (покупатели и заказчики)	1232.2	218 035	327 999	511 335
	Задолженность по процентам по финансовым вложениям,				
	в том числе:	1232.2.1	-	-	-
	Прочим компаниям	1232.2.1.1	-	-	-
	Пераплата по налогам и сборам, в том числе:	1232.2.2	68 634	190 030	357 754
	в Федеральный бюджет	1232.2.2.1	68 634	190 030	357 754
	по налогу на добавленную стоимость	1232.2.2.1.1	68 634	190 030	357 754
	по налогу с доходов физических лиц	1232.2.2.1.2	-	-	-
	в Субъекты РФ	1232.2.2.2	-	-	-
	по налогу на прибыль	1232.2.2.2.1	-	-	-
	Задолженность внебюджетных фондов, в том числе:	1232.2.3	687	1 051	641
	Фонд социального страхования	1232.2.3.1	687	1 051	641
	Задолженность по негосударственному пенсионному				
	обеспечению	1232.2.4	-	-	-
	Задолженность по имущественному и личному страхованию	1232.2.5	203	122	96
	Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	1232.2.6	148 511	136 796	152 844
п.3 р. III	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.4 р. III	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	66 095	40 807	397 452
	Расчетные счета	1251	66 095	40 807	397 452
	Прочие денежные средства, в том числе:	1252	-	-	-
	Специальные счета в банках	1252.1	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 891 746	2 078 680	3 300 129
	БАЛАНС	1600	68 981 137	68 677 754	68 911 641

			Форма 0710001 с. 2		
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей), в том числе:	1310	53 681 509	53 681 509	53 681 509
п.19 п. III	в обыкновенных акциях	1310.1	53 681 509	53 681 509	53 681 509
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
п.20 п. III	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	7 009 450	7 009 450	7 009 450
	Прочие источники	1350.1	7 009 450	7 009 450	7 009 450
	Резервный капитал	1360	97 219	82 504	10 676
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1361	97 219	82 504	10 676
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	709 052	1 310 525	1 088 055
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	1 295 810	1 016 227	-348 496
	Нераспределенная прибыль отчетного года	1372	-586 758	294 298	1 436 551
	Итого по разделу III	1300	61 497 230	62 083 988	61 789 690
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.10 п. III	Заемные средства	1410	0	0	5 561 605
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1411	0	0	5 561 605
	Компаний входящих в Группу	1411.1	0	0	5 561 605
	Отложенные налоговые обязательства	1420	192 891	339 186	265 611
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	246 318	333 086	536 918
	Итого по разделу IV	1400	439 209	672 272	6 364 134
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.11 п. III	Заемные средства	1510	-	-	0
	Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1510.1	-	-	0
	Компаний входящих в Группу	1510.1.1	-	-	0
п.12 п. III	Кредиторская задолженность	1520	7 036 399	5 913 002	745 811
	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	234 983	296 385	584 578
	Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1521.1	76 130	0	45 471
	Подрядчиками по капитальному строительству	1521.2	68 258	64 792	147 135
	Прочими поставщиками и подрядчиками	1521.3	90 595	231 593	391 972
	Страховые взносы	1522.1	0	4	-
	Зарплата	1522.1.1	0	-	-
	Задолженность по налогам и сборам	1522.2	7 214	7 415	8 438
	по налогу на прибыль	1522.2.1	-	-	-
	по налогу на имущество	1522.2.2	7 193	7 392	8 406
	по прочим налогам и сборам, в том числе:	1522.2.3	21	23	32
	по транспортному налогу	1522.2.3.1	21	23	32
	Прочие кредиторы	1523	147 112	136 167	152 795
	Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	1523.1	-	-	-
	Взносы по незарегистрированному отчету об итогах выпуска акций	1524	6 647 090	5 473 031	0
	Плата за пользование водными объектами	1523.3	-	-	-
п.17 п. III	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.18 п. III	Оценочные обязательства	1540	3 960	4 153	5 116
	Прочие обязательства	1550	4 339	4 339	6 890
	НДС по авансам выданным	1550.1	4 339	4 339	6 890
	Итого по разделу V	1500	7 044 698	5 921 494	757 817
	БАЛАНС	1700	68 981 137	68 677 754	68 911 641

Исполнительный директор по доверенности
управляющей организации АО "УК
ГидроОГК" №77/2018 от 01.01.2018

Главный бухгалтер

06 марта 2018

Р.А.Смирнов
(расшифровка подписи)

Л.В.Сухарева
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за январь- декабрь 2017года

Организация Акционерное общество "Загорская ГАЗС-2" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
Вид экономической деятельности производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций ИНН _____ по
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (знак: руб.) _____ по ОКВИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
93698755		
5042086312		
45,21,51		
71	12	
384 (385)		

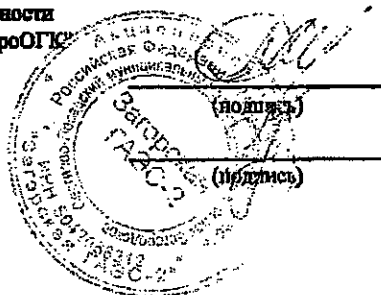
Пояснение	Наименования показателя	Код	За 2017г	За 2016г
п.13 р. III	Выручка:	2110	3 554	10 573
	-от предоставления услуг по аренде(субаренде) имущества	2110.1	3 286	9 772
	услуги агента	2110.2	268	801
п.13 р. III	Себестоимость продаж:	2120	(3 184)	(10 195)
	- услуги агента	2120.1	(250)	(1 049)
	- по предоставлению услуг по аренде (субаренде) имущества	2120.2	(2 934)	(9 146)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	370	378
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	370	378
	Прочие доходы и расходы		0	
п.13 р. III	Проценты к получению	2320	5 507	16 333
	Проценты к получению, начисленные по депозитам	2320.1	5 507	16 333
	Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств в банках	2320.2	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
п.13 р. III	Прочие доходы	2340	4 040	1 756 477
	Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	2340.1	3 458	19 266
	Доходы по признанным и присужденным санкциям	2340.2	-	-
	Прочие доходы	2340.3	582	1 737 211
п.13 р. III	Прочие расходы	2350	(742 970)	(1 405 315)
	Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	2350.1	(0)	(-)
	Расходы на благотворительные цели	2350.2	(-)	(-)
	Прочие расходы	2350.3	(742 970)	(1 405 315)
п.13 р. III	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(733 053)	367 873
п. 14 р. III	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(315)	(0)
	Изменения отложенных налоговых обязательств	2430	(121)	(2 650)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(146 174)	(70 925)
	Прочее	2460	(-)	(-)
п. 14 р. III	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	(586 758)	294 298

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2017 год	За 2016 год
	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 ⁶	2500	(586 758)	294 298
п.23 р. III	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Исполнительный директор по доверенности
управляющей организации АО "УК ГидроОГК"
№77/2018 от 01.01.2018г

Главный бухгалтер

"06" марта 2018 г.



Р.А. Смирнов
(расшифровка подписи)

Л.В. Сухарева
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 17 г.

Организация АО "Загорская ГАЭС-2"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

тыс.руб.

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб? (ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31 12 2017

93698755

5042086312

74.20.13

12247 16

384/385

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г. ¹	За _____ год 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	117029	1955920
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3861	3462
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	113168	1952458
Платежи - всего	4120	(710213)	(1024622)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(708898)	(1016813)
в связи с оплатой труда работников	4122	()	(1049)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(1315)	(6760)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(593184)	931298

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>17</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>16</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3458	0
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3458	0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(559046)	(1199393)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(559046)	(844431)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(354962)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(555588)	(1199393)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1174059	5473031
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	1174059	5473031
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За <u>20 17</u> г. ¹	За <u>20 16</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(0)	(5561581)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(5561581)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1174059	(88550)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	25287	(356645)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	40807	397452
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	66094	40807
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Исполнительный директор по доверенности управляющей организации АО "УК ГидроОГК" (доверенность 7п/2018 от 01.01.18)


(подпись)

Р.А.Смирнов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

"06" 05 20 18 г.




(подпись)

Л.В.Сухарева
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается отчетный период
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Отчет об изменениях капитала за 20 17 г.

Организация Акционерное общество "Загорская ГЭС-2" Дата (число, месяц, год) форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКТО
Вид экономической деятельности производство общестроительных работ по строительству ИНН
деятельности гидроэлектростанций по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное
общество / частная собственность по ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (подпись) по ОКЕИ

Коды			
0710003			
31	12	2017	
93698756			
5042086312			
45.21.51			
71	12		
384(386)			

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 200 15 г. ¹	3100	53681509	(-)	7009460	10676	1088055	61789890
За 20 16 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	-	-	-	294298	294298
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	294298	294298
пероценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация, юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(0)	(0)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(0)	(0)
переводы имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	x	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	(-)	x
изменение резервного капитала	3240	x	x	x	71828	(71828)	x
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	53681509	(-)	7009450	82504	1310525	62 083 988
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переводы имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(586738)	(586738)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(586738)	(586738)
переводы имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	(14715)	x
изменение резервного капитала	3340	x	x	x	14715	(14715)	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	53681509	(-)	7009450	97219	708052	61 497 230

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	Изменения капитала за 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ²
			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			-	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402			-	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

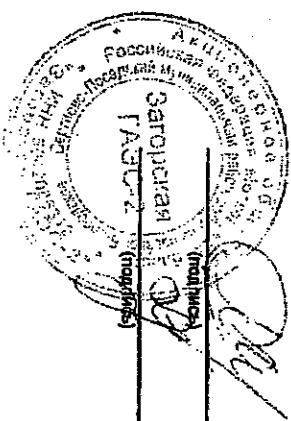
Форма 0710023 с. 4

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	61 497 230	62 083 988	61 789 690

Исполнительный директор по доверенности управляющей
организации АО "УК ГидроСТ" №77/2018 от 01.01.2018г

Главный бухгалтер

" 06 " марта 2018 г.



Смирнов Р.А.
(расшифровка подписи)
Л.В. Сухарева
(расшифровка подписи)

**« Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2017 год»**

		Коды		
		0710001		
		31	12	2017
Организация АО «Загорская ГАЭС-2»	Форма по ОКУД	963698755		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	3042086312		
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций	по ОКПО	45.21.51		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество	по ОКВЭД			
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКОПФ/ОКФС	71	12	
	по ОКЕН	384 (385)		

ОГЛАВЛЕНИЕ

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	4
1. Информация об Обществе	4
2. Сведения о регистродержателе (Регистратор):	5
3. Сведения об аудиторс:	6
II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	7
1. Основа составления бухгалтерской отчетности Общества	7
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	7
3. Инвентаризация активов имущества и обязательств	7
4. Основные средства	7
5. Незавершенные вложения во внеоборотные активы	9
6. Финансовые вложения	9
7. Записи	10
8. Расходы будущих периодов.....	10
9. Прочие активы и пассивы	10
10. Дебиторская и кредиторская задолженность	11
11. Кредиты и займы.....	11
12. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	11
13. Уставный, добавочный капитал, резервный капитал.....	12
14. Признание доходов	12
15. Признание расходов	13
16. Расчеты по налогу на прибыль	14
17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	14
18. События после отчетной даты	15
19. Изменения в учетной политике на 2017год	15
20. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	15
III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017г.....	17
1. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)	17
2. Незавершенное строительство (стр.1152 Бухгалтерского баланса)	19
3. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)	20
4. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)	20
5. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	24
6. Долгосрочные обязательства (стр. 1450 Бухгалтерского баланса)	25
7. Заемные средства (стр.1410 Бухгалтерского баланса)	26
8. Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)	26
9. Доходы и расходы.....	29
10. Налог на прибыль организации	32
11. Налог на добавленную стоимость	34
12. Государственная помощь	34
13. Оценочные обязательства (стр.1540 Бухгалтерского баланса)	34
14. Уставный капитал (стр. 1310 Бухгалтерского баланса)	34
15. Добавочный капитал (стр. 1350 Бухгалтерского баланса).....	35
16. Резервный капитал и нераспределенная прибыль	35

17. Связанные стороны.....	36
18. Прибыль на акцию.....	42
19. Чистые активы Общества.....	42
20. Условные обязательства и активы.....	43
21. События после отчетной даты.....	44
22. Информация по рискам.....	44

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Загорская ГАЭС-2» за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Информация об Обществе

Акционерное общество «Загорская ГАЭС-2», учреждено в соответствии с распоряжением №63р по ОАО «Саратовская ГЭС» с долей участия ОАО «Саратовская ГЭС» в уставном капитале Общества в размере 100%.

Полное фирменное наименование Общества – Акционерное общество «Загорская ГАЭС-2», сокращенное наименование - АО «Загорская ГАЭС-2».

Общество зарегистрировано по адресу 141342 Московская область, Сергиево Посадский район п. Богородское, дом 101

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица получено 26.04.2006 года серия 50 № 009650232, за основным государственным регистрационным номером 1065042071137 выданное Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Сергиеву Посаду Московской области

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения юридического лица получено 26 апреля 2006 года, серии 50 № 012669868 в Инспекции Федеральной налоговой службы по г.Сергиеву Посаду Московской области. Обществу присвоены ИНН 5042086312 и КПП 504201001.

Общество имеет допуск к определенным видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, чему свидетельствует:

Свидетельство СРО № С-089-02-01540 от 27 декабря 2012 года выданное Некоммерческим партнерством «Объединение строительных организаций «ЭнергоСтройАльянс». На основании решения Аккредитационной комиссии СРО НП «ЭнергоСтройАльянс» от 25 июня 2015 года выдано новое свидетельство №С-089-03-02560.

В августе 2017 года выдана выписка из реестра членов саморегулируемой организации №101 от 07 августа 2017 года Ассоциацией работодателей «Саморегулируемая организация «Объединение строительных и монтажных организаций «Стройкорпорация»

АО «Загорская ГАЭС-2» осуществляет свою деятельность на основании Устава. Филиалов и представительств Общество не имеет.

Основная деятельность Общества заключается в осуществлении функций заказчика-застройщика по строительству объекта Загорская ГАЭС-2 на р. Куля в Московской области, и предоставлении собственного имущества в аренду.

Численность персонала АО «Загорская ГАЭС-2» по состоянию на 31 декабря

2015 года составила 72 человека, на 31.12.2016 года 72 человека, на 31.12.2017 года составила 70 человек.

Акционерами Общества на 31 декабря 2017 года являются:

Публичное акционерное общество "Федеральная гидрогенерирующая компания "РусГидро" ОГРН 1042401810494, в доле 100%.

Акции АО «Загорской ГАЭС-2» не котируются в Российской торговой системе.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

В состав Совета директоров Общества входят:

АО «Загорская ГАЭС-2»

1. Зотова Ольга Станиславовна – Заместитель Генерального директора АО «УК ГидроОГК»;
2. Чариков Александр Сергеевич – Советник заместителя Генерального директора по экономике, инвестициям и закупочной деятельности ПАО «РусГидро»;
3. Калинин Алексей Никодимович – Начальник Управления технологической автоматизации Департамента эксплуатации ПАО «РусГидро»;
4. Матрук Владимир Иванович – Исполнительный директор АО «Загорская ГАЭС-2»,
(протокол №1079пр/1 от 04.12.2017года исключить)
5. Горина Галина Викторовна – Заместитель директора Департамента по управлению имуществом ПАО «РусГидро»;
6. Миронов Юрий Валентинович- Заместитель Генерального директора АО «УК ГидроОГК» (протокол №1079пр/1 от 04.12.2017года)

В состав Резервной комиссии Общества входят:

1. Максимова Надежда Борисовна – Начальник Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
2. Басов Александр Борисович – Главный эксперт Управления Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
3. Бойко Марина Петровна – Главный эксперт Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»;
4. Листрова Ксения Сергеевна - Главный эксперт Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
5. Устинов Владимир Петрович – Главный эксперт Департамента контроля и управления ПАО «РусГидро».

Единоличный исполнительный орган

В период с 01.01.2015года по настоящее время функции единоличного исполнительного органа исполняет АО «УК ГидроОГК». На основании протокола Совета директоров №130 от 25.12.2014г. заключен договор между АО «ЗГАЭС-2» и АО «УК ГидроОГК» на передачу полномочий функции единоличного исполнительного органа № 2 ЕИО ЗГ от 01.01.2015г. К договору №2ЕИО ЗГ от 01.01.2015года заключены дополнительные соглашения о продлении сроков №1 от 27.02.2015г, дополнительное соглашение № 2 от 31.12.2015г, № 3 от 31.03.2016г, № 4 от 30.06.2016г, № 5 от 30.09.2016г., № 6 от 30.12.2016года, №7 от 18.12.2017г, №8 от 29.12.2017года.

2. Сведения о реестродержателе (Регистратор):

Регистратором Общества с 01.01.2015г по настоящий момент является Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН».

Регистратор осуществляет ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг;

Сокращенное фирменное наименование – ООО «Реестр –Р Н»;

ИНН 7705397301; КПП 775001001; ОГРН 1027700172818;

Место нахождения: 107996, г. Москва, ул. Стрмынка, дом 18, корп. 13;

АО «Загорская ГАЭС-2»

Почтовый адрес: 109028, г. Москва, ул. Подкопаевский переулок, дом 2/16, стр 3-4;

Телефон/факс – (495) 411 79-11

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра №10-000-1-00330 от 16.12.2004 г. выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг России.

3. Сведения об аудиторе:

Аудитором Общества в 2017 году является Акционерное общество "БДО Юникон".

АО «БДО Юникон», является членом профессионального аудиторского объединения Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», ОГРН 10201018307.

Местонахождение: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

Аудитор проводит аудиторскую проверку бухгалтерской отчетности АО «Загорская ГАЗС-2» за 2017 год, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерской отчетности.

II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Основа составления бухгалтерской отчетности Общества

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998г. №34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства Российской Федерации от 6 июля 1999г. №43п, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2017год утверждена приказом «Зп-140 от 30.12.2016г.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, за своевременность, достоверность и качество отчетности, за достоверное и качественное ведение бухгалтерского учета в Обществе несет руководитель и главный бухгалтер.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

3. Инвентаризация активов имущества и обязательств

Инвентаризация активов, имущества и обязательств, проводится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Министерства Финансов РФ от 13.06.1995г. № 49.

Порядок и сроки проведения годовой инвентаризации устанавливаются приказом Исполнительного директора Общества. Обязательная инвентаризация активов, имущества и обязательств Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Инвентаризация обязательств, проводится по состоянию на 31 декабря включительно. Инвентаризация основных средств, проводится один раз в три года, в соответствии с приказом о проведении инвентаризации, если иное не предусмотрено законодательством.

4. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств, ПБУ 6/01», утвержденным приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н, Методическими указаниями по учету основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

К объектам, подлежащим учету в составе основных средств Общества относятся активы, первоначальной стоимостью более 40 000 рублей. Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 рублей за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов.

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

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной исходя из фактических затрат, связанных с приобретением, сооружением, изготовлением.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (в том числе бывших в эксплуатации), признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При поступлении основных средств, в качестве вклада в уставный капитал Общества первоначальной стоимостью признается согласованная денежная оценка основных средств, учредителями.

Проценты по заемным средствам, полученным на приобретение, сооружение, изготовление объектов основных средств, начисленные до принятия к бухгалтерскому учету соответствующих объектов основных средств, включаются в их первоначальную стоимость.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств, производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде и отражается в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому оно относится.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования объекта ОС определяется Обществом с учетом технической документации к объекту исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации(количество смен/0, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта(например срок аренды).

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически неиспользуемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств, с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Общество переоценку объектов основных средств не производит.

Доходы и расходы, от списания или иного выбытия объектов основных средств, подлежат зачислению в состав прочих доходов и расходов и отражаются в отчете о финансовых результатах.

Основные средства, полученные Обществом в аренду, учитываются на за балансовом счете 001.01 «Арендованные основные средства», по стоимости указанной в договоре аренды.

5. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы представляют не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию объекты основных средств, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе незавершенного строительства обособленно.

Учет долгосрочных инвестиций, связанных с осуществлением капитального строительства собственных объектов основных средств осуществляется в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций» утвержденным письмом Минфина РФ от 30.12.1993 №160 в части не противоречащей иным нормативным положениям, регулирующим бухгалтерский учет.

В бухгалтерском балансе объекты вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по соответствующей дополнительно введенной строке к статье «Основные средства».

6. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Стоимость финансовых вложений формируется из всех фактических затрат непосредственно связанных с их приобретением.

Аналитический учет финансовых вложений ведется отдельно по видам финансовых вложений к объектам, в которые осуществлены эти вложения.

Вклады, в уставные (складочные) капиталы других организаций произведенные имуществом, признаются финансовыми вложениями Общества и отражаются в бухгалтерском учете по балансовой стоимости переданного имущества, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе Общества.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений в общества, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений на отчетную дату. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обеспечение финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. Резерв под обеспечение финансовых вложений уточняется ежеквартально по результатам проверки на обесценение финансовых вложений.

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

7. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н и Методических рекомендаций по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н, и других нормативных документов.

В бухгалтерском учете поступление материально-производственных запасов отражается на счете 10 "Материалы". Аналитический учет материально-производственных запасов ведется оперативно-бухгалтерским (сальдовым) методом, по местам хранения (нахождения) и материально-ответственным лицам, в разрезе номенклатуры (при формировании которой учитываются подгруппы, виды, марки, размеры, сорта, наименования материалов и т.д.).

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка их производится по себестоимости каждой единицы.

8. Расходы будущих периодов

Расходы, которые относятся к нескольким отчетным периодам либо к более позднему отчетному периоду, относятся на счет 97 «Расходы будущих периодов», с которого в дальнейшем они списываются равномерно, в течение периода к которому они относятся, либо единовременно, если момент признания расхода определяется не периодом, а определенной датой.

Расходы в виде платы за технологическое присоединение генерирующих объектов, энергопринимающих устройств и объектов электросетевого хозяйства к электрическим сетям списываются равномерно, в течение срока равного:

- сроку действия договора о предоставлении мощности (далее – ДПМ), заключенного в отношении присоединенных генерирующих объектов, если плата за технологическое присоединение учтена при расчете цены на мощность;
- средневзвешенному сроку полезного использования основного оборудования присоединенных объектов (для генерирующих объектов - если плата за технологическое присоединение не учтена в цене мощности по ДПМ).

Расходы в виде платы за технологическое присоединение в размере 40000 руб. и менее единовременно признаются в составе текущих расходов.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Срок по расходам будущих периодов, по которым срок полезного использования не определен, устанавливается комиссией.

9. Прочие активы и пассивы

Прочие активы Общества оцениваются по фактическим затратам на момент принятия их к учету.

Учет расчетов по налогам, платежам и сборам, уплачиваемым в бюджет и внебюджетные фонды, ведется непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, платежу и сбору в разрезе уровня бюджетов и внебюджетных фондов, а также в разрезе вида задолженности (пени, штрафы, недоимка и т.д.)

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков формируется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом налога на добавленную стоимость (далее НДС).

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в срок, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резерва по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая возможно не будет погашена. Изменение балансовой стоимости резерва по сомнительным долгам отражается в прочих доходах и расходах. Нерасплаченная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет, с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, а также письменного обоснования юридического отдела и распорядительного документа Общества и относится на финансовые результаты Общества.

11. Кредиты и займы

Бухгалтерский учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008г. №107н.

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заемщику, непосредственно связанные с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива.

К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком или заказчиком в качестве основных средств, включая земельные участки, нематериальные активы и иные внеоборотные активы.

Расходы по иным заемным обязательствам признаются прочими расходами и отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Кредиторская задолженность по полученным займам и кредитам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся к уплате на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров.

Проценты начисляются ежемесячно по окончании каждого отчетного периода. В случае получения от заемщика расчета процентов, приходящегося на разные отчетные периоды, сумма процентов подлежит распределению и включению в сумму задолженности отдельно по каждому месяцу отчетного периода.

12. Денежные эквиваленты и представленные денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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

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

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

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

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, отражаются по строкам «Прочие поступления» в отчете о движении денежных средств в строке 4119.

При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков, отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

13. Уставный, добавочный капитал, резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует указанной величине в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества отражается на счете 83 "Добавочный капитал", в сумме прироста стоимости объектов основных средств, определенных по результатам переоценки, эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

Резервный капитал формируется за счет нераспределенной прибыли. Согласно Уставу размер обязательных ежегодных отчислений в резервный фонд Общества составляет 5% от чистой прибыли Общества.

14. Признание доходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» утвержденным приказом Минфина РФ от 06 мая 1999 № 32н.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции и поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, в том числе:

- доходы от сдачи имущества (основных средств) в аренду.
- Услуги агента

Поступления от продажи товаров готовой продукции, оказания услуг и выполнения работ признаются выручкой по мере перехода права собственности на товары, продукцию (или оказания услуг). Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза и иных аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от реализации основных средств и иного имущества;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества;
- проценты, за использование банком денежных средств находящихся на счете Общества в этом банке;

- суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- доходы предшествующих периодов, выявленные в отчетном году;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;
- безвозмездное получение активов;
- другие поступления и доходы, согласно ПБУ 9/99.

15. Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Учет расходов регулируется ПБУ 10/99.

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Расходы, связанные со сдачей в аренду имущества, учитываются как расходы от обычных видов деятельности.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить доходы и от формы осуществления расхода - денежной, натуральной и иной.

Расходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором имели место.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется по местам возникновения, по видам деятельности и статьям затрат.

Общехозяйственные расходы, которые не были отнесены прямо и непосредственно на капитальное строительство либо на расходы по обычной деятельности распределяются ежемесячно пропорционально доли материальных затрат непосредственно отнесенных на капитальное строительство и обычную деятельность в общей величине признанных материальных затрат. Общехозяйственные расходы распределяются ежемесячно в процентном отношении: капитализируются в размере 99%, текущие затраты (аренда, услуги агента) в размере 1%.

Общехозяйственные (управленческие) и коммерческие расходы списываются на счета учета затрат, формируя полную себестоимость продукции (работ, услуг)".

В составе прочих расходов Общества признаны:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств, кредитов и займов;
- суммы исчисленных прочих налогов, местных сборов и государственной пошлины;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нерасплаченных для взыскания;
- благотворительность;
- другие расходы, согласно ПБУ 10/99.

16. Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации на основании данных сформированных в бухгалтерском учете, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированный на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного года.

В балансе сальдо ОНА и ОНО согласно учетной политике отражается свернуто.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271, 272 НК РФ.

В целях исчисления налога на прибыль доход от реализации товаров (работ, услуг) и внереализационные доходы Общества определяются методом начисления, т. е. доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) или имущественных прав.

17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Обязательство признается оценочным и по нему создается резерв, если оно отвечает всем критериям п.5 ПБУ 8/2010.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н в бухгалтерской отчетности Общества отражаются оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

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

Резерв на выплату вознаграждений высшим менеджерам Общества по итогам года не создается, так как существует неопределенность в возможности их выплаты и размера.

АО «Загорская ГАЭС-2»

Решение о выплате и их размер принимается Советом директоров Общества при утверждении годовой бухгалтерской отчетности.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

18. События после отчетной даты

Отражение событий после отчетной даты регулируется Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденным приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н.

События после отчетной даты отражаются в бухгалтерской отчетности, когда они могут оказать влияние на финансовое состояние или на результат деятельности организации. Которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период, путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах Общества, либо путем раскрытия соответствующей информации в пояснениях.

19. Изменения в учетной политике на 2017 год

Изменения в учетную политику на 2017 год, которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности, не вносились.

20. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Исправление ошибок при формировании показателей бухгалтерской отчетности в учете проводится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 22/2010. Существенная ошибка отчетного года, выявленная Обществом после окончания отчетного года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется заключительными записями отчетного года, по соответствующим счетам бухгалтерского учета.

Существенная ошибка предыдущих лет, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности акционерам Общества, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года.

При этом в пересмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год на собрании акционеров, исправляется:

1. Записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).
2. Путем пересчета показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год.
3. Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена.
4. Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017г.

1. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

Основные средства по стр. 1151 баланса по состоянию на 01.01.2016 года по остаточной стоимости составляют сумму 1 624 489 тыс. рублей. В 2016 году основные средства увеличились на 183 тыс. рублей, уменьшились на 947 тыс. руб.: списана вычислительная техника с физическим износом на сумму 1068 тыс. рублей.

Сумма начисленной амортизации в отчетном году по основным средствам составила 185 933 тыс. рублей. При списании ОС уменьшился износ на сумму 947 тыс. рублей. Сумма накопленной амортизации по состоянию на 31.12.2016г. составила 1 314 021 тыс. рублей.

Стоимость основных средств по стр. 1151 баланса на 31.12.2017 года

(тыс. руб.)

Наименование объекта	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация на 31.12.2017 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2017 г.	Степень износа основных средств, %
1. Здания	1 115 714	597 952	517 762	53,59%
2. Сооружения	1 025 151	397 779	627 372	38,80%
3. Машины и оборудование	555 415	369 589	185 811	66,54%
4. Производственный и хозяйственный инвентарь	13 738	13 629	109	99,21%
5. Транспортные средства и передвижная техника	42 743	4 187	38 556	9,80%
Итого:	2 752 116	1 383 136	1 368 980	50,26%

Основные средства по стр. 1 151 баланса по состоянию на 31.12.2017 года по остаточной стоимости составляют сумму 1 368 980 тыс. рублей.

Степень износа основных средств на конец года составляет 50,26 %.

Сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам отражены в таблице:

Наименование объекта	Амортизационная группа	Срок полезного использования (мес.)
Здания	10	600
Сооружения	6	168

	8	300
	9	336
	10	336-1200
Машины и оборудование	2	36
	3	60-156
	4	72-156
	5	72-276
	6	96-456
	7	96-336
	9	336-456
Производственный и хозяйственный инвентарь	4	84
Транспортные средства	3	60
	5	96-120

Основные средства, полученные Обществом в аренду

Основные средства, полученные Обществом в аренду, учитываются за балансом в оценке, указанной в договорах аренды, а земельные участки по кадастровой стоимости арендуемой площади.

По состоянию на 01.01.2017 года стоимость арендованных основных средств учтенных на эбалансе составляла 4 793 334 тыс. рублей.

Из них:

- » арендованные земельные участки общей площадью 681,4056 га, по кадастровой стоимости арендуемой площади составляют 4 793 334 тыс. рублей;

В течении 2017г Обществом заключено два договора аренды зданий для хранения оборудования. По состоянию на 31.12.2017 года стоимость арендованных основных средств учтенных за балансом составляет 4 795 922 тыс. рублей.

Из них: арендованные земельные участки общей площадью 681,4056га, по кадастровой стоимости арендуемой площади составляют 4 793 334 тыс. рублей. Арендованные здания по балансовой стоимости 2 588 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Арендованные земельные участки	4793334	4793334	4728001
Арендованные здания	2588		
Всего:	4795922	4793334	4728001

Переданные основные собственные средства в аренду
(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Здания		125946	250245
Сооружения	155005	155005	155005
Всего:	155005	310951	405250

2. Незавершенное строительство (стр.1152 Бухгалтерского баланса)

Информация о незавершенном строительстве Общества приведена в таблице 2.2.1

Приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество осуществляет функции заказчика-застройщика по строительству объектов Загорской ГАЭС-2 на реке Кузье.

По состоянию на 01.01.2017 года остаток незавершенного строительства составлял 65 160 335 тыс. рублей.

В течение 2017 года по незавершенному строительству (сч.08) выполнено работ на общую сумму 593 657 тыс. рублей.

В том числе в 2017 году поступления оборудования составляет сумму 53 424 тыс. рублей. Стоимость оборудования переданного в монтаж за отчетный период составляет сумму 3 837 тыс. рублей. Возврат оборудования из монтажа на склад в сумме 205 287 тыс. рублей. Продано оборудования на сумму 3 428 тыс. рублей.

Выданное в монтаж оборудование, не пригодное для дальнейшей эксплуатации, списано на внереализационные расходы в сумме 33 491 тыс. рублей. За 2017 год оборудование введено на сумму 90 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2017 года остаток незавершенного строительства составляет 65 720 411 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2016 года остаток незавершенного строительства составил в сумме 63 987 023 тыс. рублей.

В течении 2016 года по незавершенному строительству выполнено работ на общую сумму 1 188 791 тыс. рублей.

В период за 2016 год поступило оборудования на сумму 57 525 тыс. руб., передано в монтаж за отчетный период 82 тыс. руб. Возврат из монтажа на склад в сумме 41 788 тыс. рублей. Выданное оборудование в монтаж, не пригодное для дальнейшей эксплуатации, списано на внереализационные расходы в сумме 15 296 тыс. рублей, введено в эксплуатацию на сумму 183 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2016 года остаток незавершенного строительства составляет 65 160 335 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2015 года остаток незавершенного строительства составляет 64 312 085 тыс. рублей.

За отчетный период 2015 года выполнено работ по незавершенному строительству на сумму 1 970 470 тыс. рублей.

В том числе поступило оборудование за 2015 год на сумму 203 0248 тыс. рублей, передано в монтаж 10 700 тыс. рублей. За отчетный период 2015 года списано оборудования и СМР в связи с инцидентом в сумме 2 498 580 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2015 года остаток незавершенного строительства составляет 63 987 023 тыс. рублей.

3. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении запасов Общества приведена в таблице 4.1.1 и 4.2.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Материально-производственные запасы в Обществе по состоянию на 01.01.2017 года составляли сумму 24 265 тыс. рублей, в том числе: ГСМ в баках 12 тыс. рублей, прочие материалы 24 253 тыс. рублей.

В отчетном периоде поступило ГСМ и прочих материалов от поставщиков на сумму 2 843 тыс. рублей, оприходовано от списания оборудования материалы на сумму 415 тыс. рублей, израсходовано ГСМ и прочих материалов на 2 699 тыс. рублей.

На конец отчетного периода на 31.12.2017 года остаток по строке 1210 Запасы бухгалтерского баланса составил сумму 24 824 тыс. рублей, в том числе: ГСМ в баках 12 тыс. рублей и прочие материалы 24 812 тыс. рублей.

Материально-производственные запасы Общества по состоянию на 01.01.2016 года составляли в сумме 5 017 тыс. рублей. За отчетный период 2016 года поступило ГСМ и материалов от поставщиков на сумму 3 028 тыс. рублей, оприходовано от списания оборудования металлолома и запчастей на сумму 19 266 тыс. рублей, израсходовано за период 2016 года 3 046 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2016 года остаток по строке 1210 Запасы бухгалтерского баланса составили в сумме 24 265 тыс. руб.

Запасы Общества на 01.01.2015 года в сумме 13 тыс. рублей. За отчетный период 2015 года поступило от поставщиков материальных ценностей на сумму 1 850 тыс. рублей, оприходовано от списания оборудования материалы в сумме 5 041 тыс. рублей, списано на производство в сумме 1 887 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2015 года остаток запасов в сумме 5 017 тыс. рублей.

4. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности Общества приведена в таблицах 5.1.1. и 5.2.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности. На 01.01.2017 года сумма дебиторской задолженности по строке 1230 баланса составляла 2 013 608 тыс. рублей.

На конец отчетного периода на 31.12.2017 года сумма дебиторской задолженности по строке 1230 баланса составила 1 800 827 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Дебиторская задолженность (стр. 1230)	1 800 827	2 013 608	2 897 660
Долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 1231)	1 446 117	1 448 205	1 435 815

Авансы выданные ЗАО «ВНИИР Гидроэлектровтоматика»	21672	14015	16314
ООО «Вентиляция и кондиционирование»	4918	4918	
АО «Силовые машины»	19498	19498	19498
ПАО «НИИПИЭМ»		9377	
ООО «Контракт комплект 21»		368	
ПАО «ФСК ЕЭС» договор на техприсоединение к сетям	1400003	1400003	1400003
АО «Аирклиматехник»	26	26	
Краткосрочная дебиторская задолженность (стр.1232)	354 710	565295	1 461 845
Авансы выданные (стр.1232.1)	135987	261595	891873
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов (стр 1232.1)	26508	31154	257591
АО «НИИЭС»	688	688	688
ООО «СтройСвязьКомплект»	7845	7845	7845
ЗАО «ВНИИР Гидроэлектровтоматика»	8598	22621	11747
ООО «Контракт Комплект21»			369
АО «ЭСКО ЕЭС» Генподрядчик			20000
ООО«Аиркат Климатехник»			26
ПАО «НИИПИЭМ»	9378		9377
АО «А-секьюрити»			22621
ООО«Вентиляция и кондиционирование»			4918
Подрядчикам по капитальному строительству (1232.1.2)	54133	49570	177229
АО «Институт Гидропроект» генпроектировщик	23132	15491	32664
АО «НИИЭС» строительно монтажные работы	13154	13154	13379
АО «А-секьюрити» строительно монтажные работы	17847	20925	24999
АО «ЭСКО ЕЭС» Генподрядчик			106187
Прочим поставщикам и подрядчикам (стр 1232.1.3)	55346	152166	457053
АО» БДО Юникол»	39	39	
АО «ЭСКО ЕЭС»			278545
УФПС МО филиал ФГУП «Почта»	56	49	45
АО «Институт Гидропроект» генпроектировщик	46468	108086	172484
АО «Центр развития экономики»		108	108
ПАО «НИИПИЭМ» поставка оборудования	2200		
ООО «Что делать консалт»	91	87	60
ООО «Центр по разработке и внедрению информационных технологий Грант»	142	145	152
ЗАО «СКБ Контур»		1	1

ГАУ г.Москва «Московская государственная экспертиза»		2890	
Ассоциация СРО «Стройкорпорация»	33	111	111
ООО «Центр СТЭМ»			1890
ООО «Экологические решения»			360
ООО «Стройинформиздат»			7
АО «ВНИИ им. Б.Е.Веденеева»			105
ЗАО «А секьюрити»	1768	1768	
АНО ДПО НИИ Технопромстрой		42	
ЗАО «ИнГеоСтрой»		30156	
ООО «Системы и сети»	603	603	603
АО «Мобильные Телесистемы»	4	5	4
АО «Мосэнергосбыт» электроэнергия	3936	8040	304
Территориальное управление	6	6	6
ЗАО «ВНИИР Гидроэлектромеханика»			2268
Прочая дебиторская задолженность (стр.1232.2)	218723	332405	569972
В т.ч. покупатели и заказчики (стр.1232.2.1)	688	4514	58637
АО «ЭСКО ЕЭС»			53442
ООО «ОГСМ»	255	410	624
ЗАО «Сибур Петрохол»	150	150	150
ПАО «РусГидро»	55	348	576
ООО «ГлавСтройИнвест»		3465	3071
АО «Транспортная компания»	120	33	
АО «Гидрострой»	108	108	774
По налогам и сборам, в т.числе:	68634	19030	357754
По налогу на добавленную стоимость (вычет из бюджета)(стр.1232.2.2)	68634	190030	357754
Задолженность по имущественному и личному страхованию	203	122	96
Задолженность внебюджетных фондов в т.ч. (ФСС)(стр.1232.2.3)	687	1051	641
Краткосрочная задолженность прочих дебиторов(стр.1232.2.6)	148511	136796	152844
АО «ЭСКО ЕЭС» генподрядчик по строительству гребного слалома	76389	75662	79734
ПАО «РусГидро» строительство гребного слалома	30341	59419	61397
ГПБ г.Москва	503	13	1614
ВТБ г.Москва	3	10	130

УФК по г.Москва (Центральное управление Ростехнадзора)	4	10	6
АО «Мособлигидропроект»	1086	1086	1086
Несанкционные платежи	596	596	596
ООО «ГСК Аврора» генподрядчик по строительству гребного слалома	40020		
АО «Московская электросетевая компания»			8148
Расчеты с сотрудниками			2
АО «Школа Ныря»			21
УФК по г.Москва (Управление Федеральной службы гос.Регистрация)	22		110

Дебиторская задолженность по авансам, выданным в бухгалтерском балансе и в Пояснениях бухгалтерской (финансовой) отчетности отражена с учетом НДС.

Дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Дебиторская задолженность (стр. 1230)	1 800 827	2 013 608	2 897 660
в том числе:			
Долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 1231)	1 446 117	1 448 205	1 435 815
Краткосрочная дебиторская задолженность (стр.1232)	354 710	565 403	1 461 845
в том числе:			
Авансы выданные (стр.1232.1)	135 987	232 890	891 873
Прочим покупателям оборотных активов (стр.1232.1.4)	688	4 514	58 637
Прочая дебиторская задолженность (стр.1232.2)	218 035	327 999	511 335

По сравнению на 31.12. 2016 годом дебиторская задолженность по строке 1230 баланса на 31.12.2017года в целом уменьшилась на 212 781 тыс. рублей, (по сравнению на 31.12.2016 с показателем на 31.12.2015г. уменьшилась на 884 052 тыс. рублей).

По сравнению на 31.12.2016года долгосрочная дебиторская задолженность изменилась на сумму 2 088 тыс. рублей. По договорам на поставку оборудования по КРУЭ-500 суммы с долгосрочной дебиторской задолженности перенесены в краткосрочную дебиторскую задолженность по договорам с АО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика» в связи с достройкой и дальнейшим вводом КРУЭ-500КВ.

Краткосрочная дебиторская задолженность по строке 1232 баланса по сравнению на 31.12.2016 годом в целом уменьшилась на 210 693 тыс. рублей (на 31.12.2015 г. уменьшилась на 1 107 135 тыс. рублей).

Под авансы выданные получены банковские гарантии от поставщиков. ЗАО «А-эскьюрети» по договору №3АГ2/12 от 05.12.2012г на поставку оборудования и строительно-монтажные работы в сумме 26 333 тыс. рублей по сроку до 30.07.2018года, АО «ВНИИР Гидроэлектромеханика» по договору №32/11-ОКО от 14.10.2011 в сумме 16 314 тыс. рублей по сроку до 30.08.2018г.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)

На 01.01.2017 года остаток денежных средств на расчетных счетах в банках составил 40 807 тыс. рублей.

На конец отчетного периода на 31.12.2017 года остаток денежных средств на расчетных счетах в сумме 66 095 тыс. рублей, в отчете о движении денежных средств отражено по строке 4500.

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250)

Наименование	Код строки	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Средства на расчетных счетах	4500	66 095	40 807	397 452
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	4500	66 095	40 807	397 452

Остаток денежных средств на расчетных счетах размещено под неспяжаемый остаток с 29.12.2017г до 09.01.2017г под 5,2%. За 2017год процентные ставки по краткосрочным вкладам под неспяжаемый остаток в рублях находились в диапазоне 7,1%-6,5% годовых.

Поступление денежных средств

(тыс.руб.)

Наименование	Код строки	31.12.2017	31.12.2016
Денежные потоки от текущей операции	4110	117029	1995920
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	3458	-
Денежные потоки от финансовой операции	4310	1174059	5473031

Расшифровка денежных эквивалентов

Наименование кредитной организации	Валюта вклада	Срок размещения (год, месяц)		Сумма, тыс. руб.
		Начало	Конец	
Вклады под МНО на 31.12.2017				
ВТБ24(АО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2017	Январь 2018	12 000

ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2017	Январь 2018	42 850
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2017	Январь 2018	8 600
ИТОГО				
Вклады под МНО на 31.12.2016				
ВТБ 24(АО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2016	январь 2017	10 000
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2016	Январь 2017	12 700
ИТОГО				40 807
Вклады под МНО на 31.12.2015				
ВТБ24(АО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2015	Февраль 2016	118 400
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2015	Январь 2016	224 500
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2014	Февраль 2016	363 600
ИТОГО				379 200

По состоянию на 31.12.2017 года ограниченных в использовании денежных средств нет.

6. Долгосрочные обязательства (стр. 1450 Бухгалтерского баланса)

Долгосрочные обязательства представляют собой непогашенные суммы задолженности, подлежащие погашению в соответствии с договорами более чем через 12 месяцев, после отчетной даты.

На 01.01.2017 года задолженность по долгосрочным обязательствам подлежащим погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты в сумме 333 086 тыс. рублей. По условиям договоров с подрядчиками по строительно-монтажным работам и поставщиками по оборудованию отложенный платеж оплачивается после ввода объекта через 36 месяцев. За отчетный период на 31.12. 2017 года долгосрочная дебиторская задолженность уменьшилась на сумму 86 768 тыс. рублей, переведена в краткосрочную дебиторскую задолженность. С поставщиком оборудования ПАО «НИИТИЭМ» заключено дополнительное соглашение о выплате отложенного платежа в 1 квартале 2018 года, выплачен отложенный платеж АО «Приборный завод Тензор».

По состоянию на 01.01.2016 года задолженность по долгосрочным обязательствам составила в сумме 536 918 тыс. рублей. За период на 31.12.2016 года задолженность уменьшилась на сумму 203 832 тыс. рублей. По решению ЦЗКА были внесены изменения по оплате отложенного платежа в договора Генподрядчика АО «ЭСКО ЕЭС», поставщика оборудования ПАО «НИИТИЭМ».

По состоянию на 31.12.2016 года долгосрочная задолженность в сумме 333 086 тыс. рублей.

На 01.01.2015 года задолженность по долгосрочным обязательствам в сумме 492 007 тыс. рублей.

За период 2015 года задолженность по отложенному платежу за выполненные строительно-монтажные работы Генеральным подрядчиком, за поставку оборудования увеличилась в сумме 44 911 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2015 года задолженность в бухгалтерском балансе отражена в сумме 536 918 тыс. рублей.

7. Заемные средства (стр.1410 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении полученных Обществом кредитов и займов приведена в таблице 5.3.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерской и финансовой отчетности.

На 01.01.2017года задолженности по займам, полученным на финансирование строительства объекта Загорская ГАЭС-2, нет. В 2017году займы не привлекались.

Наименование	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Долгосрочные займы в российских рублях	0	0	5 561 605

По состоянию на 01.01.2015года заемные средства в сумме 7 679 145 тыс. рублей. За период на 31.12.2015года на финансирование строительства объекта Загорская ГАЭС-2 получено займов в сумме 400 000 тыс. рублей. Процентная ставка по займам за период 2015года 8,213% годовых, по договору №ОГ203-17-2015 от 23.07.2015года ставка 9,513% годовых. За период на 31.12. 2015года начислены проценты по займам в сумме 587 708 тыс. рублей, погашено займов на 31.12. 2015года в сумме 1 867 510 тыс. рублей и процентов по займам в сумме 1 237 738 тыс. рублей. Начисленные проценты по займам за 2015год в сумме 587 708 тыс. рублей включены в стоимость инвестиционного проекта.

На 31.12. 2016года займы погашены в сумме 5 561 605 тыс. рублей, начисленные проценты в сумме 354 939 тыс. рублей. В период на 31.12.2016года начисленные проценты по займам включены в стоимость инвестиционного проекта в сумме 354 939 тыс.рублей.

8. Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

На начало отчетного периода на 01.01.2017 года сумма кредиторской задолженности составляла 5 913 002 тыс. рублей.

На конец отчетного периода на 31.12.2017 года кредиторская задолженность по строке 1520 баланса составила 7 036 399 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе и в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражена с учетом НДС.

По сравнению с 2016 годом кредиторская задолженность в целом увеличилась на 1 123 397тыс. рублей, в том числе:

Уменьшилась задолженность поставщикам и подрядчикам на 61 402 тыс. рублей, по налогам и сборам снизилась на 201 тыс. рублей, по страховым взносам на сумму 4 тыс. рублей, по прочим кредиторам увеличилась на сумму 10 945 тыс. рублей.

Увеличение взносов по незарегистрированному отчету об итогах выпуска акций на сумму 1 174 059 тыс. рублей.

Общее собрание акционеров приняло решение о размещении обыкновенных именных бездокументарных акций на общую сумму 9 000 000 тыс. рублей, выписка из протокола заседания правления №904пр/3 от 03.04.2015г. В 2016году поступили денежные средства от продажи акций от ПАО «РусГидро» в сумме 5 473 031тыс. рублей, в 2017году в сумме 1 174 059 тыс. рублей.

Расшифровка кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Кредиторская задолженность, (стр. 1520)	745811	5 913 002	7 036 399
в том числе:			
<i>Поставщикам и подрядчикам (стр. 1521),</i>	<i>584578</i>	<i>296 385</i>	<i>234 983</i>
из них:			
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов (стр.1521.1), в том числе:	45471	0	76 130
АО «ВНИИР Гидроэлектромеханика»		0	2 948
ПАО «НИПТИЭМ» поставка оборудования	30941	0	64 766
АО «НИИЭС»	280		
ЗАО «А-секьюрити» поставка оборудования	8416	0	8 416
ООО «ЭГМ Росэнергосистемы» поставка оборудования	5834	0	0
Подрядчикам по капитальному строительству (стр.1521.2), в т. ч.:	147135	64 792	68 258
АО «Институт Гидропроект» проектные работы	30914	7 293	3 785
АО «ЭСКО ЕЭС» строительные монтажные работы	105941	57 500	51 743
АО «НИИЭС»	1386		
ПАО «НИПТИЭМ»		0	1 468
ЗАО «А-секьюрити» строительные монтажные работы	8894	0	11 200
ЗАО «ВНИИР Гидроэлектромеханика»			62
Прочим поставщикам и подрядчикам(стр.1521.3)	391972	231 593	90 595
ГАУ МО «Мособлэкспертиза»	138	46	0
АО «Институт Гидропроект» проектные работы	220151	184 122	75 211
ООО «Связь и строительство»	37	2	
ООО «Реестр-РН»	2	2	2
АО «ЭСКО ЕЭС» строительные монтажные работы	153328	12 026	
ПАО «НИПТИЭМ»	63	221	221
ООО «Нестле Ватер Кулерс Сервис»	1	5	
АО «БенсКар»	119	119	114
ЗАО «Стройгруппа СП»	78	4	4
МУП «Ком Сервис»	5	3	2
ГБУ МО «Сергиево Посадская РЕ»		5	8

АО «ВНИИГ им Б.Е.Веденеева»	1695	1695	
Филиал ПАО «РусГидро»-Загорская ГАЭС» оказание услуг	5350	1 275	1 327
ЗАО «ИнГеоСтрой»		2 384	
ФКП «НИЦ РКЦ»	189	199	218
ЗАО ИТЦ «КРОС»	151	297	
ЗАО «СП ГЭМ»		910	993
ЗАО «АК Геострой»		193	401
АО «Транспортная компания»		115	174
АО «ЭНПИ Консалт»	236		
ООО «Мастер»		5 072	9 426
АО «Гидрострой»	108		
АО «Транспортная компания» оказание услуг	1394		
ГАУ г.Москвы «Московский государственная экспертиза»		2 000	
ООО «Надежда»	11	11	
ООО «АБН»	41	41	
ООО «СПИЛЦ»	17	18	
ООО «Континент»	109	43	
АО «РГС»		71	
ООО «Связьтехнострой»		29	
ООО «Хитмарт»		36	
ФГУП «Ведомственная охрана» Минэнерго РФ	319	340	
ООО «ЧОП»Альфа-Легнонт»		2 163	2163
ООО «Мастер-РМ»		65	
ОООПСК «Дорожник»	334	334	
АО «Гидрострой»		108	108
ООО «ЭФ ТЕК»		7 191	
АО «ЭНПИ Консалт»		236	0
ООО «СНРГ»	250	250	0
ООО «Бизнес Эксперт СПб»	19	19	0
ООО «Строймеханик»	5	5	0
ООО «ЧООП Дозор»	258	258	0
ООО «Крайс»	57	57	0
ООО «Изоляциремсервис»	112	112	0
НУМЦ	80	80	0
ООО«ЭФ ТЕК»	7191		

ООО «НовоКомИнвест»		78	0
ООО «Т2Мобайл»	1	1	0
АО «РГС»		0	118
ООО «СанТел»		0	2
ООО «Сергисво Посадская топливная Компания»	45	0	3
АО «Гидроремонт ВКК»		0	100
Задолженность по налогам и сборам (стр.1522), в том числе:	8438	7 415	7 214
в субъекты РФ (стр. 1522.2)	8438	7 415	7 214
По налогу на имущество (стр. 1522.2.2)	8406	7 392	7 193
По прочим налогам и сборам (стр. 1522.2.3)	32	23	21
Прочим кредиторам (стр.1523), в том числе:	152795	136 167	147 112
АО «Мособлигидропроект»	32360	31 743	2 665
АО «ЭСКО БЭС»	29829	27 676	27 676
ПАО «РусГидро» строительство гребного слалома	90598	76 748	116 768
УФК по Московской области Ростехнадзор	8	0	3
Взносы по незарегистрированному отчету об итогах выпуска акций ПАО «РусГидро»	-	5 473 031	6 647 090

Информация по наличию и движению кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерской и финансовой отчетности.

9. Доходы и расходы

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

За отчетный период 2017года от предоставления имущества в аренду Общество получило выручку в сумме 3 286 тыс. рублей. АО «ЗГАЭС-2» заключила договор с ПАО «РусГидро» на строительство гребного слалома, где является агентом. От услуг агента за 2017год выручка составила в сумме 268 тыс. рублей.

Доходы и расходы за 2017год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам и расходам с расписфировками по видам и величинам и сопоставлением с 2016годом.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии всех условий:

- наличие права на получение выручки подтвержденного соответствующим образом;
- возможность определения суммы выручки;
- возможность определения суммы расходов, связанных с получением выручки;
- уверенность в увеличении экономической выгоды;
- переход права собственности или принятием заказчиком услуг.

Информация о затратах приведена в таблице 6.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерской и финансовой отчетности.

(тыс. руб.)

Наименование	За 2017год	За 2016год
Выручка всего, в том числе:	3 554	10 573
-от предоставления услуг по аренде имущества	3 286	9 772
-от услуг агента	268	801

Расшифровка себестоимости проданных товаров, работ, услуг по видам деятельности:

Себестоимость проданных товаров работ услуг за 2017год 3 184 тыс. руб.

- расходы от предоставления услуг по аренде имущества – 2934 тыс. руб.
- от оказания услуг агента - 250тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование статей затрат (себестоимости)	Себестоимость всего	от оказания услуг агента	от предоставления услуг по аренде имущества
амортизация	1 857	145	1 712
фонд оплаты труда и налоги, взносы по ФОТ	69	5	64
Страхование имущества	2	0	2
Аренда земли	381	30	351
налог на имущество	335	26	309
Услуги и работы по содержанию пож. воен. и сторожевой охраны	253	20	233
Услуги по содержанию здания	165	13	152
Коммунальные услуги	86	8	78
прочие	36	3	33
ИТОГО:	3 184	250	2 934

Себестоимость проданных товаров работ услуг за 2016год -10 195 тыс. руб.

- расходы от предоставления услуг по аренде имущества – 9 146 тыс. руб.
- от оказания услуг агента - 1 049 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование статей затрат (себестоимости)	Себестоимость всего	от оказания услуг агента	от предоставления услуг по аренде имущества
амортизация	6644	0	6644

фонд оплаты труда и налоги, взносы по ФОТ	1049	995	54
Страхование имущества	41	1	40
Аренда земли	289	23	266
налог на имущество	1755	10	1745
Услуги и работы по содержанию сторожевой охраны	12	1	11
Услуги и работы по охранной деятельности	197	4	193
Коммунальные услуги	64	1	63
прочие	144	14	130
ИТОГО:	10195	1049	9146

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества отражены в отчете о финансовых результатах с расшифровкой по видам доходов и расходов.

Расшифровка прочих доходов и расходов

(тыс. руб.)

Наименование	За 2017 год	За 2016 год
Прочие доходы	9 547	1 772 810
Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств, в банках	5 507	16 333
Прочие доходы в т.ч:	4 040	1 756 477
Страховое возмещение	0	1 737 211
Выход материалов от списания	582	19 266
От продажи внеоборотных активов	3 458	0
Прочие расходы	(742 970)	(1 405 315)
Расход от продажи внеоборотных активов	(3 458)	-
Прочие расходы в т. ч.:	(739 512)	(1 405 315)
Затраты на восстановление подтопленного здания	(652 018)	(1 389 303)
Списание пострадавшего оборудования	(30 006)	(15 296)
Создание резерва по сомнительной дебиторской задолженности	(29 163)	(665)

В 2017 году отнесено на доходы проценты по денежным остаткам на расчетном счете размещенных под МНО в сумме 5 507 тыс. рублей. От списанного оборудования, не пригодного для дальнейшего использования, оприходованы запчасти и металлолом в сумме 582 тыс. рублей, доход от продажи внеоборотных активов в сумме 3 458 тыс. рублей.

По прочим расходам отражены затраты на восстановление подтопленного станционного узла за 2017год в сумме 652 018 тыс. рублей в том числе строительно-монтажные работы в сумме 257 345 тыс. рублей, проектно-изыскательские работы в сумме 296 061 тыс. руб. прочие работы в сумме 98 612 тыс. рублей.

Отнесено на внереализационные расходы по списанному непригодному к дальнейшему использованию оборудованию в сумме 30 063 тыс. рублей, пени и штраф УФК по Московской области Ростехнадзору, госпошлины за участия в судах в сумме 408 тыс. рублей.

По договору поставки оборудования и строительству комплексной системы безопасности с АО «А-скьюритес» создан резерв по авансам выданным в сумме 25 699 тыс. рублей, так как подрядчик объявлен банкротом. По дебиторской задолженности за аренду имущества подрядчик ООО «ГлавСтройИнвест» создан резерв в сумме 3 464 тыс. рублей, задолженность сомнительная. По сравнению с прошлым годом прочие расходы уменьшились на 662 345 тыс. рублей.

В 2016 году проценты к получению начисленные в сумме 16 333 тыс.

рублей по денежным остаткам на расчетном счете размещенных под МНО. Произшедший инцидент 17сентября 2013года признан страховым случаем. В 2016году АО «СОГАЗ» по договору №14РТК 0184 от 30.12.2014г, №12РТК1227 от 29.12.2012г застрахованному оборудованию перечислил доход в сумме 1 384 211 тыс. рублей, АО «Альфа страхование» по договору №ОО-006571/921/0311F/2 в сумме 353 000 тыс. руб. От списанного оборудования оприходованы запчасти пригодные для дальнейшего использования и металлолом в сумме 19 242 тыс. рублей, от списания основных средств оприходованы запчасти в сумме 24 тыс. рублей.

По прочим расходам отражены затраты на восстановление подтопленного станционного узла за 2016год в сумме 1 389 303 тыс. рублей в том числе строительно-монтажные работы в сумме 827 081 тыс. рублей, проектно-изыскательские работы в сумме 426 120 тыс. руб. прочие работы в сумме 136 102 тыс. рублей. Непригодное к дальнейшему использованию оборудование списано с отнесение затрат на расходы в сумме 15 296 тыс. рублей, пени и штраф УФК по Московской области в сумме 50 тыс. рублей. Создан резерв по дебиторской задолженности, как безнадежной к получению, по ОАО «Гидрострой» в сумме 665 тыс. рублей. По сравнению с 31.12.2016года прочие расходы уменьшились на 3 328 999 тыс. рублей.

10. Налог на прибыль организации

Текущий налог на прибыль за 2017 и 2016 годы, исходя из ставки 20 % в 2017 году и 20% в 2016 году, представлен следующим образом

Отложенные налоговые активы

(тыс. рублей)

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2017		Обороты		Сальдо на 31.12.2017г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Убыток прошлых лет	1004605	-	-	-	1004605	-
Убыток текущего	-	-	730870	-	730870	-

АО «Загорская ГАЭС-2»

периода						
Итого	1004605	-	730870		1735475	-

Отложенный налоговый актив увеличился на убыток 2017 года на сумму 730 870 тыс. рублей.

Отложенные налоговые активы

(тыс. рублей)

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2016		Обороты		Сальдо на 31.12.2016г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Убыток прошлых лет	1017855	-	-	13250	1004605	-
Убыток текущего периода	-	-	-	-	-	-
Итого	1017855	-	-	13250	1004605	-

Отложенный налоговый актив уменьшился на период 2016 года на сумму 13250 тыс. рублей.

Отложенные налоговые обязательства

(тыс. рублей)

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2017		Обороты		Сальдо на 31.12.2017г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы (проценты по займам)	-	2700535	605	-	-	2699930
Итого	-	2700535	605	-	-	2699930

Отложенные налоговые обязательства

(тыс. рублей)

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2016		Обороты		Сальдо на 31.12.2016г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы (проценты по займам)	-	2345908	-	354627	-	2700535
Итого	-	2345908	-	354627	-	2700535

Возникновение налогооблагаемых временных разниц приводит к формированию отложенных налоговых обязательств (ОНО). Они приводят к уменьшению суммы налога на прибыль в текущем отчетном периоде и к увеличению налога на прибыль в следующем отчетном периоде.

Текущий налог, на прибыль исчисленный по данным бухгалтерского учета и соответствующий данным налоговой декларации по налогу на прибыль за 2016 и 2017 годы составил 0 тыс. рублей. В бухгалтерском балансе ОНА и ОНО свернуто.

	2017	2016
Прибыль (убыток) до налогообложения	733063	367873
Условный (вход) /расход по налогу на прибыль	148610	73576

Постоянные налоговые обязательства (активы)	315	0
Прочие	315	0
Изменение отложенных налоговых обязательств:	-121	-2650
В т.ч.:		
Убыток прошлых лет		-2650
Проценты по займам не принимаемые	-121	
Изменение отложенных налоговых активов:	-146174	70925
В т.ч.:		
Убытки текущего года	-140341	
Проценты по займам не принимаемые		70925
Создания резервов	-5833	
Текущий налог на прибыль	0	0

11. Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, работам, услугам составила 1 262 тыс. руб. (1 903 тыс. руб. – в 2016 году). Сумма НДС по приобретенным ценностям, предъявленная к вычету в отчетном году составила 159 099 тыс. рублей (307 137 тыс. руб. – в 2016 году).

12. Государственная помощь

В отчетном году субсидий, субвенций из федерального бюджета, государственной помощи Общество не получало.

13. Оценочные обязательства (стр.1540 Бухгалтерского баланса)

Информация по наличию и движению оценочных обязательств по оплате отпусков приведена в таблице 7.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерской и финансовой отчетности.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

14. Уставный капитал (стр. 1310 Бухгалтерского баланса)

В 2016 и 2017 году уставный капитал общества не менялся. По состоянию на 31.12.2017 года уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 53 681 508 тыс. рублей, в том числе по категориям акций:

Наименование	31.12.2016
Общее количество размещенных акций	53 681 508 646 штук
Номинальная стоимость 1 акции	1 рубль
Общая номинальная стоимость	53 681 508 646 рублей

Основным акционером Общества по состоянию на 31.12.2017 года с указанием доли в уставном капитале:

Наименование владельца ценных бумаг	Тип акций	Количество акций штук	Доля в уставном капитале, %
Публичное акционерное общество «Федеральная гидроэнергетическая компания - РусГидро»	Обыкновенные	53 681 508 646	100
ИТОГО:		53 681 508 646	100 %

15. Добавочный капитал (стр. 1350 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 01.01.2016 года добавочный капитал Общества составлял 7 009 450 тыс. рублей, в том числе: прочие источники - 7 009 450 тыс. рублей разницы между продажной ценой и номинальной стоимостью акций. В 2010 году зарегистрирован отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг. Номинальная стоимость ценной бумаги 1 рубль.

В 2016 и 2017 году добавочный капитал не изменился.

По состоянию на 31.12.2017 года добавочный капитал Общества составляет 7 009 450 тыс. рублей, в том числе: прочие источники - 7 009 450 тыс. рублей.

16. Резервный капитал и нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Резервный капитал (стр. 1360 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 года резервный капитал Общества составлял 82 504 тыс. рублей.

Резервный капитал формируется за счет нераспределенной прибыли.

В 2017 году согласно решению Общего собрания (протокол №1047пр/8 от 02.06.2017г.) резервный капитал Общества увеличился на сумму 14 715 тыс. рублей, от полученной прибыли в сумме 294 298 тыс. рублей за 2016 год в размере 5%.

На 31.12.2017 года резервный капитал Общества составляет 97 219 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль (стр. 1370 Бухгалтерского баланса)

Нераспределенная прибыль – это часть чистой прибыли, которая не была распределена акционерами и осталась в распоряжении Общества.

По состоянию на 31.12.2016 года нераспределенная прибыль составила 1 310 525 тыс. рублей.

Годовым Общим собранием акционеров (протокол № 1047пр/8 от 02.06.2017г.) утверждено распределение прибыли Общества по результатам работы за 2016 год.

(тыс. руб.)	
Резервный фонд	14 715
Прибыль на накопление	1 295 810
Всего:	1 310 525

Нераспределенная прибыль на 31.12.2017 года составила 709 032 тыс. рублей, в том числе:

- нераспределенная прибыль прошлых лет – 1 295 810 тыс. рублей;
- нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года- (586 758) тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2017года получены обеспечения от АО «А-секьюрити» по договору №ЗАГ/2/12 от 05.12.2012г на поставку оборудования и комплексную систему безопасности в сумме 26033 тыс. рублей по сроку до 30.07.2018года, АО «ВНИИР Гидроэлектроматика» по договору поставки оборудования в сумме 16314 тыс. рублей до 30.08.2018года.

17. Связанные стороны

Состав связанных лиц Общества на 31.12.2017г. приведен в таблице ниже:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только в соответствии с физическим лицом)	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	2	3	4	5	6	7
1	Зотова Ольга Станиславовна	-	Член Совета директоров	02.06.2017г.	нет	нет
2	Чариков Александр Сергеевич	-	Член Совета директоров	02.06.2017г.	нет	нет
3	Каленин Алексей Николаевич	-	Член Совета директоров	02.06.2017.	нет	нет
4	Магрук Владимир Иванович	-	Член Совета директоров	02.06.2017	нет	нет
5	Горина Галина Викторовна	-	Член Совета директоров	02.06.2017	нет	нет
6	Мирова Юрий Валентинович	-	Член Совета директоров	04.12.2017	нет	нет
7	Публичное акционерное общество «РусГидро»	Красноярский край, г. Красноярск ул. Республики д.51	Материнская компания	26.05.2006	нет	нет

Связанные с Обществом сторонами являются лица, входящие в группу лиц ПАО РусГидро: перечень лиц приведен на сайте <http://www.rushydro.ru/company/docs/affiliated/>

В отчетном периоде операции со связанными сторонами осуществлялись денежными средствами.

Общество контролируется публичным акционерным обществом «РусГидро», которому принадлежит 100% уставного капитала (53681508646 обыкновенных акций Общества) и входит в Холдинг (группу) ПАО «РусГидро». Конечный бенефициар-государство.

Закупки у связанных сторон:

(тыс. руб.)		
Наименование поставщика	За 2017год	За 2016год
АО «ЭСКО ЕЭС»	21695	681733
АО «Институт Гидропроект»	399191	554136
АО «НИИЭС»		637
АО «УК ГидроОГК»	46659	33164
ПАО «РусГидро» филиал Загорская ГАЭС»	9944	9709
АО «Гидроремонт ВКК»	1008	1047
АО «Транспортная компания»	11717	12264
АО «РГС»	1659	673
ООО «СНРГ»	2543	2543
АО «ВНИИР им Б.Е.Веденеева»		10442

Реализация связанным сторонам:

(тыс. руб.)		
Наименование поставщика	За 2017год	За 2016год
АО «ЭСКО ЕЭС»		7124
ПАО «РусГидро» филиал Загорская ГАЭС»	3566	
АО «Транспортная компания»	900	56
ПАО «РусГидро»	268	801

В 2016 году Общество осуществляло следующие закупки у связанных сторон (без учета НДС):

- договор №07/09-ОПН от 01.06.2009г с АО «ЭСКО ЕЭС» на оказание услуг по строительно-монтажным работам(договор Генерального подряда). Оказано строительно-монтажных работ в 2016году на сумму 61013тыс. рублей. Остаток не выполненных строительно-монтажных работ по графику выполняет в 2017-2019годах. По условию договора Генподряда от выполненных работ не оплачивается 5% отложенного платежа, кредиторская задолженность по отложенному платежу оплачивается через 36 месяцев после ввода объекта. Текущая кредиторская задолженность оплачивается в течении 30 дней следующего месяца.

-договор №29/13ОПН от 23.09.2013года с АО «ЭСКО ЕЭС» работы по ликвидации последствий осадка здания станционного узла Загорской ГАЭС-2. В 2016году выполнено услуг на сумму 614 506 тыс. рублей. Кредиторская задолженность перечислится в первом квартале 2017года.

АО «Загорская ГАЭС-2»

-договор №10/06/10 от 01.11.2010г АО «ЭСКО ЕЭС» по мониторингу выполнено работ на сумму 6214тыс.рублей.

-договор №6630 от 07.05.2008 на проектно- изыскательские работы с АО « Институт Гидропроект». Оказано проектно-изыскательских работ в сумме 79084 тыс. рублей. Остаток не выполненных работ в сумме 409 800 тыс. рублей выполнение 2017-2018года. Кредиторская задолженность оплачивается в первом квартале 2017года.

-договор №35/15-ОП от 30.12.2015г услуги по авторскому надзору на сумму 6 079 тыс. рублей АО «Институт Гидропроект».

-договор №ПТО 08/16 от 14.10.2016г услуги по мониторингу на сумму 44 200тыс.рублей АО «Институт Гидропроект».

-договор №32/14-ОП от 23.01.2014г услуги по проведению мониторинга ГПС с АО «Институт Гидропроект». Оказаны услуги в 2016году на сумму 15602тыс. рублей. Остаток не оказанных услуг по договору выполнят в 2017году согласно графика.

-договор №31/13-ОП от 17.10.2013г на проектно-изыскательские работы по ликвидации последствий осадки здания с АО «Институт Гидропроект». Оказаны услуги на сумму 409171 тыс. рублей. Кредиторская задолженность оплачивается в первом квартале 2017года.

-договор №05/08 от 17.07.2008г изготовление и поставка контрольно- измерительной аппаратуры с АО «НИИЭС». Выполнено работ на сумму 637тыс. рублей, остаток в сумме 76686тыс.рублей согласно дополнительного соглашения до 2018года. Кредиторская задолженность оплачена полностью.

- договор №2-ЕИО/ЭГ от 01.01.2015года, дополнительное соглашение №1 от 27.02.2015г, дополнительное соглашение №2 от 31.12.2015г с АО «УК ГидроОГК» на оказание услуг по управлению и контролю за процессом строительства Загорской ГАЭС-2. Оказано услуг на сумму 33 164 тыс. рублей. Заключено дополнительное соглашение №6 от 30.12.2016года на оказание услуг в сумме 73411 тыс. рублей на 2017год. Оказанные услуги в 2016году оплачены.

-договор №3/16-ОКО, №12/16-ОКО с АО «Гидроремонт ВВК» на оказание услуг по аренде помещения для хранения оборудования. Общая стоимость закупки в 2016году по данному договору составила 1047 тыс. рублей, расчеты произведены полностью. Остаток по договору №12/13-ОКО в сумме 888 тыс. рублей на оказание услуг в 2017году.

-договор №1-ЗГ-1089 от 27.07.2012г. на оказания услуг с АО «ВНИИГ им Б.Е. Веденеева» в сумме 10 442 тыс. рублей. Договор действует с 2012года, в 2016году услуги не оказывались. Кредиторская задолженность перечислена в 1 квартале 2016года по дополнительному соглашению.

-договор №49/11-ОКС, №50/11-ОКС, №51/11-ОКС, №52/11-ОКС от 14.03.2011г с филиалом ПАО «РусГидро» Загорская ГАЭС на субаренду земли. В 2016году услуги оказаны на сумму 4946тыс. рублей. Оказанные услуги оплачены. По продлению субаренды земли дополнительные соглашения проходят согласования.

-договор №ПТО-101/15 от 13.02.2015г с филиалом ПАО «РусГидро» на оказания услуг. Общая стоимость закупки в 2016году составила 4 803тыс. рублей. Расчеты по кредиторской задолженности за оказанные услуги, оплатим в первом квартале 2017года, перечислив на расчетный счет денежные средства. Договор закрыт.

-договор №2/15-ОКО от 27.02.2015г, №94-АХО от 30.09.2015г с АО «Транспортная компания» на оказание транспортных услуги. В 2016 году оказано услуг на сумму 12

264 тыс. рублей. Кредиторскую задолженность за оказанные услуги оплатим в первом квартале 2017 года с перечисление на расчетный счет денежных средств.

- договор №92-АХО от 20.08.2015г с ООО «Сервис Недвижимость РусГидро» на оказания услуг по предоставлению персонала. В 2016 год оказано услуг на сумму 2543 тыс. рублей. Все услуги оплачены.

- договор №7-ОЗ, №8-ОЗ от 07.09.2016г. с АО «РусГидроСнабжение» на оказание услуг по закупкам. В 2016 году оказано услуг на сумму 673 тыс. рублей, кредиторскую задолженность за декабрь 2016 года оплатили в январе 2017 года.

В 2017 году Общество осуществило следующие закупки у связанных сторон (без НДС):

- договор №29/13ОПП от 23.09.2013 года работы по ликвидации последствий осадка здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 АО «ЭСКО ЕЭС». В 2017 году выполнено услуг на сумму 21695 тыс. рублей. Кредиторская задолженность перечислена в полном объеме.

- договор №6630 от 07.05.2008 на проектно-изыскательские работы с АО «Институт Гидропроект». Оказано проектно-изыскательских работ в сумме 29824 тыс. рублей. Остаток не выполненных работ переносится по графику выполнения на 2018-2020 года. Кредиторская задолженность оплачивается в первом квартале 2018 года.

- договор №37/16-ОПП от 29.12.2016г услуги по авторскому надзору АО «Институт Гидропроект» на сумму 640 тыс. рублей.

- договор №ПТО 08/16 от 14.10.2016г услуги по мониторингу АО «Институт Гидропроект» на сумму 6495 тыс. рублей.

- договор №10/16 ПТО от 29.12.2016г услуги по проведению мониторинга ГПС с АО «Институт Гидропроект». Оказаны услуги в 2017 году на сумму 53941 тыс. рублей. Остаток не оказанных услуг по договору выполнят в 2018 году согласно графика выполнения.

- договор №ПТО 07/16 от 23.06.2016г услуги по натуральному наблюдению за опытным участком №3 АО «Институт Гидропроект» оказал услуги в сумме 5654 тыс. рублей.

- договор №31/13-ОПП от 17.10.2013г на проектно-изыскательские работы по ликвидации последствий осадки здания с АО «Институт Гидропроект». Оказаны услуги на сумму 302 637 тыс. рублей. Кредиторская задолженность оплачивается в первом квартале 2018 года.

- договор №2-ЕИО/ЗГ от 01.01.2015 года, дополнительное соглашение №1 от 27.02.2015г, дополнительное соглашение №2 от 31.12.2015г, доп соглашение №6 от 30.12.2016г с АО «УК ГидроОГК» на оказание услуг по управлению и контролю за процессом строительства Загорской ГАЭС-2. Оказано услуг на сумму 46659 тыс. рублей. Заключено дополнительное соглашение №7 от 30.12.2017 года. Оказанные услуги в 2017 году оплачены.

- договор №12/16-ОКО, №15/17-ОКО от 20.10.2017 года с АО «Гидроремонт ВВК» на оказание услуг по аренде помещения для хранения оборудования. Общая стоимость закупки в 2017 году по данному договору составила 1008 тыс. рублей. Кредиторская задолженность оплачивается в первом квартале 2018 года. Остаток по договору №15/17 ОКО в сумме 802 тыс. рублей на оказание услуг в 2018 году.

- договор №49/11-ОКС, №50/11-ОКС, №51/11-ОКС, №52/11-ОКС от 14.03.2011г с филиалом ПАО «РусГидро» Загорская ГАЭС на субаренду земли. В 2017 году услуги оказаны на сумму 4946 тыс. рублей. Оказанные услуги оплачены. По продлению субаренды земли подписаны дополнительные соглашения.

-договор №ПТО-12/16 от 29.12.2016г с филиалом ПАО «РусГидро» на оказания услуг. Общая стоимость закупки в 2017 году составила 4 998 тыс. рублей. Расчеты по кредиторской задолженности за оказанные услуги, оплачиваем в первом квартале 2018 года, перечислив на расчетный счет денежные средства. Договор закрыт.

-договор №94-АХО от 30.09.2015г, №15/16-ОКО от 26.12.2016г, №115-АХО от 16.05.2017 года с АО «Транспортная компания» на оказание транспортных услуг. В 2017 году оказано услуг на сумму 11 717 тыс. рублей. Кредиторскую задолженность за оказанные услуги оплатим в первом квартале 2018 года с перечисление на расчетный счет денежных средств.

-договор №92-АХО от 20.08.2015г с ООО «Сервис Недвижимость РусГидро» на оказания услуг по предоставлению персонала. В 2017 год оказано услуг на сумму 2543 тыс. рублей. Все услуги оплачены.

-договор №7-ОЗ, №8-ОЗ от 07.09.2016г. с АО «РусГидроСнабжение» на оказание услуг по закупкам. В 2017 году оказано услуг на сумму 1 561 тыс. рублей. За оказанные услуги оплачено в полном объеме.

Продажи связанным сторонам: (без налога НДС)

Выручка Общества от субаренды земли за период 2017 года филиалу ПАО «РусГидро» Загорская ГАЭС в сумме 108 тыс. рублей, от продажи внеоборотных активов в сумме 3 458 тыс. рублей. От аренды помещений согласно заключенным договорам с АО «Транспортная компания» в сумме 900 тыс. рублей.

Выручка по услугам агента в сумме 268 тыс. рублей ПАО «РусГидро».

За период 2016 года выручка Общества от аренды помещения оказана АО «ЭСКО ВЭС» в сумме 28 295 тыс. рублей согласно заключенным договорам. Выручка по услугам агента в сумме 801 тыс. рублей договор с ПАО «РусГидро».

Дохода от участия в капитале связанных сторон в 2017 году не было.

Дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон приведена в таблице:

Наименование	(тыс. руб.)					
	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
ПАО «РусГидро»	30 395	59 768	61 973	6 763 858	5 549 431	5 652 205
АО «ЭСКО ВЭС»	76 389	75 662	717 908	79 420	97 202	429 325
АО «НИИЭС»	13 842	13 842	14 067	0	0	1 666
АО «Институт Гидропроект»	69 600	123 577	205 147	255 361	363 277	414 056
АО «ВНИИГ им Б.Е.Веденеева»	0	0	105	0	0	1 695
Филиал ПАО «РусГидро»-Загорская ГАЭС		-	-	1 327	1 275	5 350
АО «Транспортная компания»	119	33	-	174	115	1 394
АО «Гидроремонт ВКС»				100	0	0
ООО «РГС»				118	71	250

Итого	189 618	272 882	999 260	7 100 358	6 011 371	6505941
-------	---------	---------	---------	-----------	-----------	---------

Расшифровка денежных потоков между Обществом и связанными сторонами

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего по связанным сторонам	4110	1453	1022
в том числе от продажи продукции, товаров, работ и услуг по основному хозяйственному обществу	-	517	994
в том числе от продажи продукции, товаров, работ и услуг по прочим связанным сторонам	-	936	28
Платежи – всего по связанным сторонам	4120	433946	353650
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги по основному хозяйственному обществу	-	0	
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги по прочим связанным сторонам	-	433946	353650
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего по связанным сторонам	4310	1174059	5473031
в том числе получение кредитов и займов от основного хозяйственного общества	-	1174059	5473031
Платежи – всего по связанным сторонам	-	0	0
в том числе получение кредитов и займов от основного хозяйственного общества	-		
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210		0
Поступления – всего по связанным сторонам	-	3458	
в том числе: по основному хозяйственному обществу	-		
в том числе: по прочим связанным сторонам	-	3458	
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	-		
в том числе: от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) по прочим связанным сторонам	-		
Платежи – всего по связанным сторонам	4220	121033	226722
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги по основному хозяйственному обществу			
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги по прочим связанным сторонам		121033	226722

Вознаграждения основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и Правление ПАО «РусГидро». Их списки приведены в разделе «Общие сведения» пояснений.

В 2017 г. Общество начислило членам Совета директоров вознаграждения в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров АО «ЗГАЭС-2» вознаграждений и АО «Затурская ГАЭС-2»

компенсаций принятого решением Правлением ПАО «РусГидро» №1047пр/8 от 02.06.2017г на общую сумму 415 тыс. руб. (2016 г. – 471 тыс. руб.). Выплата по компенсации членам Совета директоров в 2017, 2016 г. не производилась.

Сумма вознаграждения, начисленная исполнительному директору и его заместителям, в отчетном периоде составляет 565 тыс. руб. (2016г. – 10 683 тыс. руб.). Уменьшение связано с невыплатой годовой премии по итогам 2016года и квартальных за 2017год.

Для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, Общим собранием акционеров избрана Ревизионная комиссия. По Положению о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций, принятым решением Правления ПАО «РусГидро» №606пр/3 от 19.05.2011г в 2017году Общество начислило членам Ревизионной комиссии вознаграждения по проведенной ревизионной проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2016года на общую сумму 121 тыс. руб. (в 2016 году – 104 тыс. руб.). Выплата компенсаций членам Ревизионной комиссии в 2017, 2016 г. не производилась.

18. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (строка 2400 отчета о финансовых результатах) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций. За 2017год получен убыток, базовая прибыль не рассчитывается.

За 2016год получена прибыль в сумме 294 298 тыс. рублей. В результате на одну акцию базовая прибыль составила 0,000005 тыс. рублей.

19. Чистые активы Общества

Под стоимостью чистых активов понимается величина, определяемая путем вычитания из суммы активов акционерного общества, принимаемых к расчету, суммы его пассивов, принимаемых к расчету.

Структура чистых активов Общества

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
АКТИВЫ			
1. Основные средства	1 368 980	1 438 739	1 624 489
2. Незавершенное строительство	65 720 411	65 160 335	63987 023
3. Дожидные вложения в материальные ценности		-	-
4. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения		-	-
5. Запасы	24 824	24 265	5 017
6. НДС по приобретенным ценностям		-	-
7. Дебиторская задолженность	1800 827	2 013 608	2 897 660
8. Денежные средства	66 095	40 807	397 452

9. Отложенные налоговые активы		0	0
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма пп.1-9)	68 981 137	68 677 754	68 911 641
ПАССИВЫ			
10. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам		0	5 561 605
11. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам		0	0
12. Кредиторская задолженность	7 282 717	6 246 088	1 282 729
13. прочие обязательства	4 339	4 339	6 890
14.Отложенные налоговые обязательства	192 891	339 186	265 611
15. Оценочные обязательства	3 960	4 153	5 116
15. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма пп. 10-14)	7 483 907	6 593 766	7 121 951
16. Стоимость чистых активов (п.9-п.15)	61 497 230	62 083 988	61 789 690

20. Условные обязательства и активы

В 2017-ом году, в связи с приостановкой строительства Загорской ГАЭС-2 в следствии инцидента 17.09.2013, до вынесения дальнейшего решения, принято решение о временной консервации Загорской ГАЭС-2. Издан приказ по АО «Загорская ГАЭС-2» от 01.12.2017 № ЗГАЭС2/83-0173 "О консервации Загорской ГАЭС-2»

Для разработки проекта консервации Загорской ГАЭС-2 заключен договор на разработку проектной документации по консервации Загорской ГАЭС-2 с АО «Институт Гидропроект».

В связи с тем, что инцидент 17.09.2013 не повлиял на Комплекс сооружений выдачи мощности, учитывая возможность его ввода в эксплуатацию не зависимо от ввода в эксплуатацию остальных сооружений Загорской ГАЭС-2 на реке Куныя заключен договор на разработку проектной документации «Корректировка ТЭО (проект) строительства Загорской ГАЭС-2 на р. Куныя. 1 Этап строительства Загорской ГАЭС-2. Комплекс сооружений выдачи мощности».

В рамках ликвидации последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 для обеспечения безопасности и сохранности гидротехнических сооружений Загорской ГАЭС-2 выполнялись работы:

- охрана площадки строительства и производственных баз, обеспечение пропускного режима на объекты;
- мониторинг состояния гидротехнических и иных сооружений;
- содержание котлована станционного узла и перемычки резервного канала, в том числе строительное водопонижение, поверхностный водоотлив и водоотвод, (с 25 декабря 2017 года работы выполняет подрядная организация ООО «ЧЕТЫРЕ СЕЗОНА»);
- поддержание температурно-влажностного режима в помещениях станционного узла и водоприемника;
- содержанием временных сетей электроснабжение площадки строительства;
- содержание объектов производственных баз и объектов инфраструктуры.

Для уточнения технологии работ по выравниванию станционного узла и свойств материалов выполнены работы по программе компенсационного нагнетания инъекционных составов в основание модели фундаментной плиты здания ГАЭС на опытном участке №3. Получено положительное заключение независимой технической экспертизы проекта

восстановления «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации. Корректировка этапа 1. Этап 2. Научно-техническое сопровождение проектных работ».

Проведено заседание Бюро НТС ПАО «РусГидро» (Протокол от 27.04.2017 № 2/2017) по рассмотрению проекта «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации. Корректировка этапа 1. Этап 2. Научно-техническое сопровождение проектных работ». На нем даны рекомендации о необходимости выполнения, для проверки надежности принятым проектным решением по модификации основания и возможности воспринимать им эксплуатационные нагрузки, дополнительных работ по проверке модифицированного грунта основания на суффозионную устойчивость, динамические нагрузки и соответствующее математическое моделирование.

Заключено дополнительное соглашение от 01.12.2017 № 57 к Договору от 17.10.2013 № 31/13-ОПН на «Выполнение СМР для обеспечения опытных работ по определению суффозионных свойств грунтов, отработке инъекционных составов, а так же исследовательских работ на динамические воздействия на модель фундаментной плиты здания Загорской ГАЭС-2, определения характера динамических воздействий на модифицированное основание».

По результатам испытаний и моделирования на опытном участке № 3 в 2018 году планируется проведение повторного заседания Бюро НТС «РусГидро» о возможности восстановления Загорской ГАЭС-2.

Загорская ГАЭС - 2 – один из приоритетных проектов ПАО «РусГидро». Строительство станции повысит безопасность энергосистемы центрального региона России и улучшит качество энергоснабжения потребителей Москвы и Московской области.

21. События после отчетной даты

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2017 год.

22. Информация по рискам

Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывали негативное влияние на российскую экономику в 2017 году. Действие указанных факторов способствовало экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта. Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен и увеличением спреда по торговым операциям. Рейтинг Российской Федерации был понижен до уровня «ниже инвестиционного».

Данная экономическая среда может оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества в будущем, последствия которого сложно прогнозировать. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда, и ее воздействие на деятельность Общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страховым и региональным и др.).

Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса Общества в условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

Основные факторы риска, которые могут влиять на деятельность АО «Загорская ГАЭС-2»:

Правовые риски

Причины возникновения правовых рисков связаны с возможным изменением законодательства, в том числе в области налогообложения, валютного и таможенного регулирования и др.

Налоговая проверка проходила 2012 году за период 2009-2011 год. выездной налоговой проверки не проходило с периода 2012 года по 2017 год.

Изменение валютного регулирования может существенно отразиться на деятельности Общества, так и изменение таможенного контроля и пошлин, деятельность Общества зависит от этих факторов, так как Общество осуществляет покупку импортного оборудования.

Изменение налогового законодательства, безусловно, оказывает влияние на деятельность Общества и может оказать влияние на финансовые результаты Общества.

Общество действует в рамках стабильного правового поля. В Обществе осуществляется постоянный мониторинг изменений валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства и основных нормативно-правовых актов (водный, лесной и градостроительный кодексы).

На момент формирования годовой бухгалтерской отчетности вероятность возникновения риска, связанного с изменением законодательства или постановлений Правительства, которые могут оказать влияние на финансовое положение Общества крайне низки.

Политические риски

Существенные политические риски для Общества связаны с государственным регулированием тарифов, в частности с возможностью утверждения тарифов, несоответствующих затратам Общества. Для управления указанными рисками сбытовая деятельность, в том числе работа по формированию тарифно-балансовых решений, будет проводиться в рамках единой сбытовой службы ПАО «РусГидро». По мере либерализации рынка электроэнергии данные риски будут снижаться.

Обществом осуществляется строительство ГАЭС, в связи с чем услуги по реализации электроэнергии не оказываются, что исключает вероятность возникновения данного риска на момент формирования годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Управление финансовыми рисками

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

Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

Направления деятельности Общества по управлению конкретными рисками:

Рыночные риски

АО «Загорская ГАЭС-2»

Рыночные риски обуславливаются инфляцией, которая может привести к росту затрат Общества и повлечь увеличение стоимости строительства. Для снижения данных рисков АО «Загорская ГАЭС-2» при заключении договоров на выполнение услуг, работ всегда прогнозирует и учитывает темп инфляции. Влияние инфляции на финансовую устойчивость Общества одновременно прогнозируется при составлении его финансовых планов.

Кредитные риски

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) контрагентами Общества обязательств по погашению дебиторской задолженности.

Данный риск для Общества минимален. Хотя погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство считает, что у Общества не возникает существенного риска убытков сверх уже сформированного резерва под обесценение дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность, возникновение которой связано с авансовыми платежами поставщикам и подрядчикам в основной своей части обеспечена банковскими гарантиями.

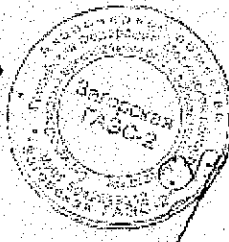
Денежные средства Общества размещены в финансовых институтах, которые на момент открытия счета имели минимальный риск дефолта. Обществом утверждается список банков для размещения денежных средств, а также правила размещения депозитов.

Производственные риски

Для минимизации рисков, связанных с несоблюдением сроков исполнения проектов и некачественным исполнением проектной документации, Общество использует систему постоянного мониторинга и контроля подрядных организаций, а также проверку качества разрабатываемой документации. Проектно-сметная документация прошла государственную экспертизу. Ответственность перед третьими лицами застрахована. Принимаемые меры существенно снижают вероятность возникновения производственного риска.

Исполнительный директор по
доверенности управляющей
организации АО «УКГидроОГК»
№7Г/2018 от 01.01.2018г

Главный бухгалтер



Р.А.Смирнов

Л.В.Сухарева

06 марта 2018г

**Приложение к пояснениям к бухгалтерской
И финансовой отчетности за 2017 год
АО "Загорская ГЭС-2"**

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

таблица 1.1.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года			выбыто		на начало следующего периода	убыток от обесценения	периодическая стоимость, а также от обесценения
			научно-исследовательские работы и опытно-конструкторские работы	научно-исследовательские работы и опытно-конструкторские работы	научно-исследовательские работы и опытно-конструкторские работы	перенесение стоимости в убыток от обесценения	на начало следующего периода			
Нематериальные активы - всего	5110	на 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		на 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
для нематериальных активов		на 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
для нематериальных активов		на 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.		на 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

таблица 1.2.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		
		2017 г.	2016 г.	2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
для нематериальных активов		-	-	-
для нематериальных активов		-	-	-
и т.д.		-	-	-

Table 1.3.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ¹	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ³
Всего	5130	-	-	-
в том числе		-	-	-
(из неизмеримых затрат)		-	-	-
(из неизмеримых затрат)		-	-	-
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОХР

[illegible]

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

таблица 1.5.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	отнесено затрат как на аванс, подотчетного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5180	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г. ³	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ³	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5180	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г. ³	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ³	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наимено и движение основных средств

Наименование подкатегории	код	Период	на начало года		покупка	Изменения за период				на конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленные амортизации		лишнее активное сальдо	накопленные амортизации	средняя высказанная стоимость	первоначальная стоимость	накопленные амортизации	
Основные средства (без учета допущения включений в инвентаризацию) - всего	6200	на 20 17 г. ¹	2 752 578	(1 314 022)	90	(735)	734	(68 849)	2 752 116	(1 383 186)	
	6210	на 20 16 г. ²	2 753 525	(1 428 035)	183	(947)	847	(185 333)	2 752 578	(1 314 022)	
	6201	на 20 17 г. ¹	1 115 714	(580 765)	-	(-)	-	(17 245)	1 115 714	(587 982)	
	6211	на 20 16 г. ²	1 115 714	(488 135)	-	(-)	-	(94 551)	1 115 714	(458 155)	
Соборования	6202	на 20 17 г. ¹	1 625 151	(308 053)	-	(-)	-	(29 725)	1 625 151	(387 779)	
	6212	на 20 16 г. ²	1 625 151	(321 497)	-	(-)	-	(48 535)	1 625 151	(388 053)	
Машины и оборудование	6203	на 20 17 г. ¹	855 415	(348 408)	60	(735)	735	(21 524)	854 770	(369 589)	
	6213	на 20 16 г. ²	856 179	(305 569)	183	(847)	847	(43 378)	855 415	(348 408)	
Транспортные средства	6204	на 20 17 г. ¹	42 743	(3 721)	-	(-)	-	(455)	42 743	(4 187)	
	6214	на 20 16 г. ²	42 743	(3 286)	-	(0)	0	(463)	42 743	(3 721)	
Дорожно-транспортный и специальный автомобиль	6205	на 20 17 г. ¹	13 738	(13 142)	0	(0)	0	(457)	13 738	(13 629)	
	6215	на 20 16 г. ²	13 743	(12 500)	-	(0)	0	(582)	13 738	(13 142)	

таблица 2.1.1

Table 2.12

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

таблица 2.2.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	выбыло	принято к учету в качестве основных средств или ускоренная амортизация
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г.	65 160 335	583 857	(33491)	65 720 411
в том числе:	5250	за 20 17 г.	63 907 023	1 188 791	(18298)	65 160 835
Строительство объектов ОС	5241	за 20 17 г.	63 780 038	339 088	(33491)	63 085 550
Здания	5241.1	за 20 17 г.	61 708 936	1 089 669	(15298)	62 789 035
	5241.1.1	за 20 17 г.	18 337 048	236 715	0	18 574 681
	5241.1.2	за 20 17 г.	15 842 387	895 548	0	16 737 946
Соруджения	5241.2	за 20 17 г.	40 782 941	334 838	0	41 087 777
Машины и оборудование	5241.3	за 20 17 г.	40 369 113	385 828	0	40 752 841
	5241.3.1	за 20 17 г.	3 889 149	-232 458	(33491)	3 626 112
	5241.3.2	за 20 17 г.	5 704 445	183	(15298)	5 659 149
Оборудование к установке	5242	за 20 17 г.	2 389 289	234 862	0	2 634 861
	5252	за 20 17 г.	2 281 069	89 231	0	2 385 298

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

Лист 233

Наименование показателя	Код	Вн 20 16	г.	31 20 16	г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
(объект основных средств)		-	-	-	-
(объект основных средств)		-	-	-	-
Итого		-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5370	-	-	-	-
в том числе:					
(объект основных средств)		-	-	-	-
(объект основных средств)		-	-	-	-
Итого		-	-	-	-

2.4. Иные использование основных средств

таблица 2.4.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			268 802
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		0	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 785 622	4 783 334	4 728 001
Объемы недоделок, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящихся в ведении государственной регистрации	5284			
Основные средства, переданные на консервацию	5285			
Иные использование основных средств (зают и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя		Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		текущая рыночная стоимость (убыток от переоценки)	первоначальная стоимость	накопленная коррекция разн.
				первоначальная стоимость	накопленная коррекция разн.		выбыло (результат)	начислено процентов (включая начисленные до начисления)			
Долгосрочные - всего		5300	01.01.17 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		5311	01.01.18 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
в том числе:			01.01.17 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
(аренда, вкл.)			01.01.18 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
и т.д.				-	-	-	(-)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего		5305	01.01.17 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		5315	01.01.18 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
в том числе:		5305.1	01.01.17 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
банковские вклады		5315.1	01.01.18 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
и т.д.				-	-	-	(-)	-	-	-	-
Финансовые вложения - всего		5300	01.01.17 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		5310	01.01.18 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-

таблица 3.1.3

Наименование показателя	Код	таблица 3.2.		
		На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Финансовые вложения, находящиеся в заполня - всего	5320	-	-	-
в том числе: (в рублях, евро)		-	-	-
Итого		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (в рублях, евро)		-	-	-
Итого		-	-	-
Иные использованные финансовые вложения	5329	-	-	-

[illegible]

4.2. Заласы в залоте

Таблица 4.2.3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Заласы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(сумма, руб)		-	-	-
Итого		-	-	-
Заласы, находящиеся в залоте по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(сумма, руб)		-	-	-
Итого		-	-	-

3. Деятельность по управлению имуществом

3.1. Направление и деятельность администрации

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		Всего
			учетная запись по управлению имуществом	расходы по управлению имуществом	в результате хозяйственной деятельности по управлению имуществом	в результате хозяйственной деятельности по управлению имуществом	в результате хозяйственной деятельности по управлению имуществом	в результате хозяйственной деятельности по управлению имуществом	в результате хозяйственной деятельности по управлению имуществом	учетная запись по управлению имуществом	расходы по управлению имуществом	
Должностная деятельность	5501	за 2017 г.	1 440 203	(-)	0	(-)	(80)	(-)	(-)	1 440 177	(-)	(-)
Должностная деятельность	5502	за 2017 г.	1 435 815	(-)	0	(-)	(0)	(-)	(-)	1 435 815	(-)	(-)
Должностная деятельность	5503	за 2017 г.	28 438	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	28 438	(-)	(-)
Должностная деятельность	5504	за 2017 г.	16 314	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	16 314	(-)	(-)
Должностная деятельность	5505	за 2017 г.	1 421 719	(-)	-	(-)	(80)	(-)	(-)	1 421 700	(-)	(-)
Должностная деятельность	5506	за 2017 г.	1 419 504	(-)	0	(-)	(-)	(-)	(-)	1 419 504	(-)	(-)
Должностная деятельность	5507	за 2017 г.	588 088	(885)	11 780	(-)	(185 353)	(-)	(-)	588 088	(885)	(20 428)
Должностная деятельность	5508	за 2017 г.	1 461 545	(-)	438	(-)	(853 328)	(-)	(-)	1 461 545	(-)	(853)
Должностная деятельность	5509	за 2017 г.	232 690	(-)	-	(-)	(73 232)	(-)	(-)	232 690	(-)	(25 569)
Должностная деятельность	5510	за 2017 г.	809 873	(-)	0	(-)	(646 550)	(-)	(-)	809 873	(-)	(12 360)
Должностная деятельность	5511	за 2017 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
Должностная деятельность	5512	за 2017 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
Должностная деятельность	5513	за 2017 г.	5 179	(885)	-	(-)	(361)	(-)	(-)	4 816	(-)	(4 130)
Должностная деятельность	5514	за 2017 г.	58 887	(-)	0	(-)	(53 459)	(-)	(-)	5 179	(-)	(965)
Должностная деятельность	5515	за 2017 г.	190 030	(-)	-	(-)	(121 398)	(-)	(-)	20 034	(-)	(-)
Должностная деятельность	5516	за 2017 г.	357 754	(-)	-	(-)	(167 724)	(-)	(-)	190 030	(-)	(-)
Должностная деятельность	5517	за 2017 г.	1 051	(-)	0	(-)	(364)	(-)	(-)	287	(-)	(-)
Должностная деятельность	5518	за 2017 г.	641	(-)	410	(-)	(0)	(-)	(-)	1 051	(-)	(-)
Должностная деятельность	5519	за 2017 г.	136 746	(-)	61 715	(-)	(0)	(-)	(-)	148 591	(-)	(-)
Должностная деятельность	5520	за 2017 г.	152 844	(-)	0	(-)	(16 048)	(-)	(-)	136 746	(-)	(-)

Субъекты, на расчетный и пенсионный страхование	5510	на 2017г.	122	{	-	}	551	{	0	}	-	-	203	{	-	}
	5530	на 2018г.	96	{	-	}	20	{	0	}	-	-	122	{	-	}
Итого	5511	на 20 17 г.	2 014 273	{	856	}	71 708	{	193 413	}	-	-	1 818 860	{	23 429	}
	5501	на 20 18 г.	2 697 860	{	-	}	438	{	833 822	}	-	-	2 194 372	{	965	}

6.2. Прогночная дебиторская задолженность

таблица 6.2.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.		На 31 декабря 20 18 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
заем		0	0	3465	3465	46382	46382

REF ID: A63323

Наименование показателя	Код	Период	Сотенок на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступления		забыто			
				в результате хозяйственных операций (бухгалтерский метод, оценка по ценам, оценочный)	привнесения прибыли, дивиденда, отчисления на резервы	погашение	отчисления на финансовый результат *	перевод из одного в другой вид собственности	
Долгосрочная амортизируемая движимость - всего	5551	за 2017г.	333 085	0	-	918	(-)	(85 850)	248 318
	5571	за 2016г.	6 056 523	0	-	6 789 437	(-)	0	339 086
в том числе:	5552	за 2017г.	333 085	0	-	918	(-)	(85 850)	248 318
в том числе:	5572	за 2016г.	6 066 918	0	-	203 892	(-)	-	533 086
объекты, относящиеся к объектам и зданиям (не движимым)	5553	за 2017г.	0	-	-	0	(-)	-	0
	5573	за 2016г.	9 391 605	-	-	5 684 406	(-)	0	0
амортизируемая движимость - всего	5550	за 2017г.	6 913 002	1 165 004	-	147 457	(-)	(85 850)	7 028 386
	5570	за 2016г.	745 611	6 473 031	0	309 340	(-)	(0)	5 913 002
в том числе:	5561	за 2017г.	0	-	-	-	(-)	(-)	-
	5561	за 2016г.	0	0	-	0	(-)	(0)	0
объекты, относящиеся к объектам и зданиям (по данным учета в бухгалтерском балансе)	5562	2017г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-
	5562	2016г.	0	-	0	-	(-)	(0)	-
объекты, относящиеся к объектам и зданиям (по данным учета в балансе)	5563	за 2017г.	295 385	0	-	147 252	(-)	85 850	254 983
	5563	за 2016г.	584 576	0	-	288 163	(-)	-	286 365
объекты, относящиеся к объектам и зданиям (по данным учета в балансе)	5564	за 2017г.	7 419	-	-	305	(-)	(-)	7 214
	5564	за 2016г.	6 436	-	-	1 019	(-)	(-)	7 419
объекты, относящиеся к объектам и зданиям (по данным учета в балансе)	5565	за 2017г.	6 473 001	1 174 059	-	0	(-)	(-)	5 147 000
	5565	за 2016г.	138 187	5 473 031	-	0	(-)	(-)	5 473 031
объекты, относящиеся к объектам и зданиям (по данным учета в балансе)	5566	за 2017г.	10 945	-	-	-	(-)	(-)	147 112
	5566	за 2016г.	132 792	0	-	148 623	(-)	(-)	136 167
объекты, относящиеся к объектам и зданиям (по данным учета в балансе)	5567	за 2017г.	6 248 008	1 165 004	-	148 376	(-)	(-)	7 282 717
	5570	за 2016г.	8 141 334	5 473 031	0	6 071 277	(-)	(-)	6 248 008

б.4. Прочие кредитные займы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Всего	6690	-	-	-
в том числе:				
(из)				
(из)				
и т.д.				

б. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	31 20 17 г.	31 20 16 г.	31 20 15 г.
Материальные расходы	6610	-	-	-
Расходы на оплату труда	6620	53	-	878
Отчисления на социальные нужды	6630	16	-	171
Амортизация	6640	1 657	-	844
Прочие затраты	6650	1 258	-	258
Итого по элементам	6660	3 184	-	10 155
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)):				
неоформленного производства, готовящегося к производству (+)	6670	-	-	-
неоформленного производства, готовящегося к производству (+)	6680	-	-	-
Итого расходы по объектам внедрения деятельности	6690	3 184	-	10 155

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Прирвано	Погашено	Списано как изысканная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - в том числе:	5700	-	-	-	-	-
по оплате отпусков и вознаграждений за 2016 год	5701	5 118	12 478	13 442	-	4 153
по оплате отпусков и вознаграждений за 2017 год	5702	4 153	10 550	10 743	-	3 960

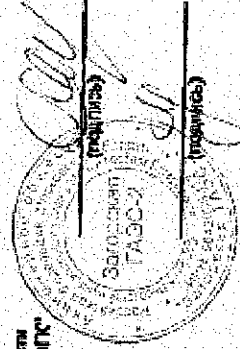
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ³
Полученное - всего	5800	42 347	58 189	343 815
в том числе:				
по залогу движимого и недвижимого имущества		42 347	58 189	343 815
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
по залогу движимого и недвижимого имущества		-	-	-
Итого		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 17 г.	За 20 18 г.	таблица 9.1
Получено бюджетных средств - всего		5900			
в том числе:					
на текущие расходы		5901			
на вложения во внеоборотные активы		5905			
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего		5910			На конец года
		5920			
в том числе:					
(наименование доли)					
и т.д.					

Исполнительный директор по доверенности
управляющей организацией АО "УК ГидроТЭК"
№712018 от 01.01.2018г.



Р.А.Смирнов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

П.В. Сухарева
(расшифровка подписи)

22. марта 20 18 г.



Тел: +7 495 797 56 65
Факс: +7 495 797 56 60
reception@bdo.ru
www.bdo.ru

АО «БДО Юникон»
Россия, 117587, Москва,
Варшавское шоссе,
д. 125, стр. 1, секция 11

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Загорская ГАЗС-2»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Загорская ГАЗС-2» (ОГРН 1065042071137, п. Богородское, дом 101, Сергиево-Посадский район, Московская область, Россия, 141342), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «Загорская ГАЗС-2» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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

Генеральный директор (руководство) несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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



А.Б. Балякин

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

6 марта 2018 года