

**Бухгалтерский баланс  
за 2015 года**

Организация Акционерное общество "Загорская ГАЭС-2" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций ИНН \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/ частная ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Акционерные общества \_\_\_\_\_ по ОКФС/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Местонахождение (адрес) Московская область Сергиево Посадский район, пос. Богородское дом 101

Коды		
0710001		
31	12	2015
963698755		
5042086312		
45.21.51		
47		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 15 г.	на 31 декабря 20 14 г.	на 31 декабря 20 13 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	<b>Нематериальные активы</b>	<b>1110</b>	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	<b>Основные средства, в том числе:</b>	<b>1150</b>	<b>65 611 512</b>	<b>66 166 421</b>	<b>62 487 089</b>
п.1 р. III	Основные средства	1151	1 624 489	1 854 336	2 087 043
	Здания	1151.1	629 559	730 606	831 653
	Сооружения	1151.2	703 654	769 750	836 000
	Машины и оборудование	1151.3	250 611	311 203	373 283
	Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	1151.4	1 178	2 339	4 158
	Транспортные средства и передвижная техника	1151.5	39 487	40 438	41 949
п.3 р. III	Незавершенное строительство	1152	63 987 023	64 312 085	60 400 046
	Оборудование к установке	1152.1	2 281 068	2 059 819	1 643 431
	Строительство объектов	1152.2	61 705 955	62 252 266	58 756 615
п.2 р. III	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	93 529	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>65 611 512</b>	<b>66 259 950</b>	<b>62 487 089</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
п.5 р. III	<b>Запасы, в том числе:</b>	<b>1210</b>	<b>5 017</b>	<b>13</b>	<b>14</b>
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	-	-	-
	Специальная оснастка и специальная одежда	1211.1	-	-	-
	Прочие материалы	1211.2	5 017	13	14
п.6 р. III	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.7 р. III	<b>Дебиторская задолженность, в том числе:</b>	<b>1230</b>	<b>2 897 660</b>	<b>2 764 801</b>	<b>2 980 741</b>
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	1 435 815	1 435 815	1 469 469
	Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	1231.1	1 435 815	1 435 815	-
	Долгосрочная задолженность прочих дебиторов	1231.1.1	1 419 501	1 419 501	-
	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	1 461 845	1 328 986	1 511 272
	Авансы выданные	1232.1	891 873	716 463	792 837
	Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1232.1.1	257 591	128 676	244 897
	Подрядчикам по капитальному строительству	1232.1.2	177 229	94 392	239 812
	Прочим поставщикам и подрядчикам	1232.1.3	457 053	493 395	308 128
	Прочим покупателям внеоборотных активов	1232.1.4	58 637	58 153	31 812

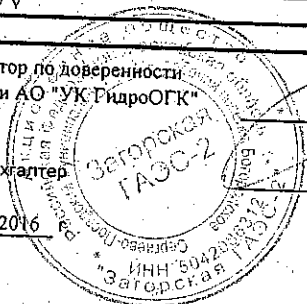
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
 ДЕПАРТАМЕНТ ИМПЛАМЕНТА  
 МЕТАЛЛУРГИИ

	Прочая дебиторская задолженность (покупатели и заказчики)	1232.2	511 335	554 370	686 623
	Задолженность по процентам по финансовым вложениям, в том числе:	1232.2.1	-	-	-
	Прочих компаний	1232.2.1.1	-	-	1 462
	Переплата по налогам и сборам, в том числе:	1232.2.2	357 754	500 874	591 468
	в Федеральный бюджет	1232.2.2.1	357 754	500 874	591 468
	по налогу на добавленную стоимость	1232.2.2.1.1	357 754	500 874	591 468
	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	641	210	249
	Фонда социального страхования	1232.2.3.1	641	210	249
	Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1232.2.4	-	-	-
	Задолженность по имущественному и личному страхованию	1232.2.5	96	125	4 114
	Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	1232.2.6	152 844	53 161	90 792
п.8 р. III	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.9 р. III	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	397 452	395 683	492 068
	Расчетные счета	1251	397 452	395 683	492 068
	Прочие денежные средства, в том числе:	1252	-	-	-
	Специальные счета в банках	1252.1	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 300 129	3 160 497	3 472 823
	БАЛАНС	1600	68 911 641	69 420 447	65 959 912

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 15 г.	20 14 г.	20 13 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал; уставный фонд, вклады товарищей), в том числе:				
п.19 р. III	в обыкновенных акциях	1310	53 681 509	2 770 684	2 770 684
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1310.1	53 681 509	2 770 684	2 770 684
	Переоценка внеоборотных активов	1320	( - )	( - )	( - )
	Добавочный капитал (без переоценки)	1340	-	-	-
п.20 р. III	Прочие источники	1350	7 009 450	7 009 450	7 009 450
	Резервный капитал	1350.1	7 009 450	7 009 450	7 009 450
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1360	10 676	10 676	9 764
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1361	10 676	10 676	9 764
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1370	1 088 055	( 348 496 )	236 747
	Нераспределенная прибыль отчетного года	1371	( 348 496 )	235 835	218 503
	Итого по разделу III	1372	1 436 551	( 584 331 )	18 244
		1300	61 789 690	9 442 314	10 026 645
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п.10 р. III	Заемные средства	1410	5 561 605	7 679 145	-
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:				
	Компаний входящих в Группу	1411	5 561 605	7 679 145	-
	Отложенные налоговые обязательства	1411.1	5 561 605	7 679 145	-
	Оценочные обязательства	1420	265 611	-	52 364
	Прочие обязательства	1430	-	-	-
	Итого по разделу IV	1450	536 918	492 007	1 877 902
		1400	6 364 134	8 171 152	1 930 266
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п.11 р. III	Заемные средства	1510	-	451 959	7 101 846
	Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:				
	Компаний входящих в Группу	1510.1	-	451 959	7 101 846
п.12 р. III	Кредиторская задолженность	1510.1.1	-	451 959	7 101 846
	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1520	745 811	51 341 896	46 873 125
	Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1521	584 578	321 599	700 677
	Подрядчиками по капитальному строительству	1521.1	45 471	99 783	50 066
	Прочими поставщиками и подрядчиками	1521.2	147 135	200 703	627 004
		1521.3	391 972	21 113	23 607
	Страховые взносы	1522.1	-	-	-
	Зарплата	1522.1.1	-	-	-
	Задолженность по налогам и сборам	1522.2	8 438	9 721	11 174
	по налогу на прибыль	1522.2.1	-	-	-
	по налогу на имущество	1522.2.2	8 406	9 672	11 057
	по прочим налогам и сборам, в том числе:	1522.2.3	-	49	-
	по транспортному налогу	1522.2.3.1	32	49	45
	Прочие кредиторы	1523	152 795	99 751	89 841
	Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	1523.1	-	-	-
	Взносы по незарегистрированному отчету об итогах выпуска акций	1524	-	50 910 825	46 071 433
	Плата за пользование водными объектами	1523.3	-	-	-
п.17 р. III	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.18 р. III	Оценочные обязательства	1540	5 116	5 124	5 051
	Прочие обязательства	1550	6 890	8 002	22 979
	НДС по авансам выданным	1550.1	6 890	8 002	22 979
	Итого по разделу V	1500	757 817	51 806 981	54 003 001
	<b>БАЛАНС</b>	1700	68 911 641	69 420 447	65 959 912

Исполнительный директор по доверенности  
управляющей организации АО "УК ГидроОГК"

Главный бухгалтер



(подпись)

(подпись)

В.И.Магрук

(расшифровка подписи)

Л.В.Сухарева

(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах**

за январь-декабрь 2015 года

Организация Акционерное общество "Загорская ГАЭС-2"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности, \_\_\_\_\_

Организационно-правовая форма/форма собственности производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанции

Акционерные общества \_\_\_\_\_

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД \_\_\_\_\_

по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2015
93698755		
5042086312		
45,21,51		
47	16	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2015	За 2014
	<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
п.13 р. III	<b>Выручка:</b>	<b>2110</b>	<b>30 868</b>	<b>25 697</b>
	-от предоставления услуг по аренде(субаренде)имущества	2110.1	28 831	23 996
	услуги агента	2110.2	2 037	1 701
п.13 р. III	<b>Себестоимость продаж:</b>	<b>2120</b>	<b>( 29 755 )</b>	<b>( 25 363 )</b>
	- услуги агента	2120.1	( 1 770 )	( 1 581 )
	- по предоставлению услуг по аренде (субаренде) имущества	2120.2	( 27 985 )	( 23 782 )
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>1 113</b>	<b>334</b>
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>1 113</b>	<b>334</b>
	<b>Прочие доходы и расходы</b>			
п.13 р. III	<b>Проценты к получению</b>	<b>2320</b>	<b>50 103</b>	<b>48 580</b>
	Проценты к получению, начисленные по депозитам	2320.1	50 103	48 580
	Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств в банках	2320.2	-	-
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
п.13 р. III	<b>Прочие доходы</b>	<b>2340</b>	<b>6 478 789</b>	<b>15 833</b>
	Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	2340.1	3 254	789
	Доходы по признанным и присужденным санкциям	2340.2	-	-
	Прочие доходы	2340.3	6 475 535	15 044
п.13 р. III	<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>	<b>( 4 734 314 )</b>	<b>( 794 734 )</b>
	Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	2350.1	( 128 )	( 755 )
	Расходы на благотворительные цели	2350.2	( - )	( - )
	Прочие расходы	2350.3	( 4 734 186 )	( 793 979 )
п.13 р. III	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>1 795 691</b>	<b>( 729 987 )</b>
п. 14 р. III	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>2410</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	( 1 )	( 104 )
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 107 259 )	( 115 460 )
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	( 251 881 )	261 353
	Прочее	2460	( - )	( 237 )
п. 14 р. III	<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>2400</b>	<b>1 436 551</b>	<b>( 584 331 )</b>

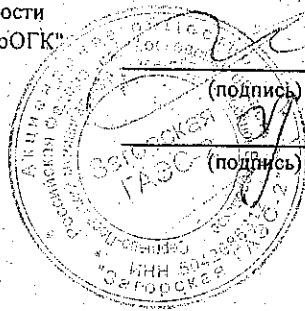
ООО "Загорская ГАЭС-2"  
 Департамент бухгалтерского учета  
 31.12.2015 г.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2015 год	За 2014 год
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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 <sup>6</sup>	2500	( - )	-
п.23 р. III	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,000026	0,00000
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,000026	0,00000

Исполнительный директор по доверенности  
управляющей организации АО "УК ГидроОГК"

Главный бухгалтер

" 29 " февраля 2016 г.



В.И. Магрук

(расшифровка подписи)

Л.В. Сухарева

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала  
за 20 15 г.

Коды	
0710003	
31	12 2015
93698755	
5042086312	
45.21.51	
47	16
384	

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

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 13 г. <sup>1</sup>	3100	2770684	( - - )	7009450	9764	236747	10026645
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x		
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	( - )	( - )	( - )	( 584331 )	( 584331 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( 584331 )	( 584331 )
переоценка 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	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	( - )	x	( - )	( - )
Изменение резервного капитала	3240	x	x	( - )	( - )	( - )	( - )
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. <sup>2</sup>	3200	2770684	( - )	7009450	912	( 912 )	x
За 20 15 г. <sup>3</sup>					10676	( 348496 )	9 442 314
Увеличение капитала - всего:	3310	50910825	( - )	( - )	( - )	1436551	52347376
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	1436551	1436551
переоценка имущества	3312	x	x	( - )	x	( - )	( - )
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	( - )	x	( - )	( - )
дополнительный выпуск акций	3314	50910825	( - )	( - )	x	x	50910825
увеличение номинальной стоимости акций	3315	( - )	( - )	( - )	x	( - )	x
реорганизация юридического лица	3316	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3326	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
дивиденды	3327	x	x	( - )	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	( - )	( - )	( - )	( - )
Изменение резервного капитала	3340	x	x	( - )	( - )	( - )	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. <sup>3</sup>	3300	53681509	( - )	7009450	10676	( 1068055 )	61 789 690

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 14 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



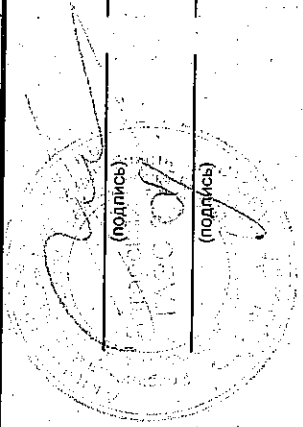
**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	61 789 690	9 442 314	10026645

Исполнительный директор по доверенности управляющей  
организации ОАО "УК ГидроОГК"

Главный бухгалтер

" 29 " февраля 2016 г.



В.И. Магрук  
(расшифровка подписи)

Л.В. Сухарева  
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств**  
за \_\_\_\_\_ год **20 15** г.

Организация АО "Загорская ГАЭС-2" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма Акционерное общество  
тыс.руб. \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
963698755		
5042086312		
45.21.51		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 15 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 14 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	7024306	113999
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	30457	3374
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	6993849	110625
Платежи - всего	4120	( 2486963 )	( 1116394 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 2479802 )	( 1081939 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 1470 )	( 1374 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
налога на прибыль организаций	4124	( - )	( - )
прочие платежи	4129	( 5691 )	( 33081 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>4537343</b>	<b>( 1002395 )</b>

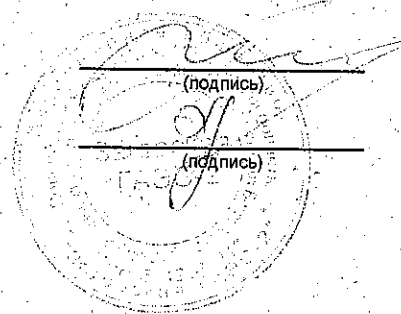
Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	За <u>год</u> 20 <u>14</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	3254	789
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3254	789
от продажи 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	( 1381620 )	( 4386130 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 1381620 )	( 4386130 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	( 1378366 )	( 4385341 )
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	2157513	5291351
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2157513	451959
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	4839392
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За <u>    </u> год 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	За <u>    </u> год 20 <u>14</u> г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 5314721 )	( - )
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	( 5314721 )	( - )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	<b>4300</b>	( 3157208 )	5291351
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	1769	<b>96385</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	<b>4450</b>	<b>395683</b>	<b>492068</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	<b>4500</b>	<b>397452</b>	<b>395683</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	<b>4490</b>	-	-

Исполнительный директор по доверенности  
управляющей организации АО "УК ГидроОГК"

Главный бухгалтер

" 29 " февраля 20 16 г.



В.И. Магрук  
(расшифровка подписи)

Л.В. Сухарева  
(расшифровка подписи)

10

**Пояснения  
к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
за 2015 год**

			Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация	<u>АО «Загорская ГАЭС-2»</u>	по ОКПО	963698755		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5042086312		
	<u>Производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций</u>	по ОКВЭД	45.21.51		
Вид экономической деятельности					
Организационно-правовая форма/форма собственности	<u>Акционерное общество</u>	по ОКФС			
		по ОКЕИ	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)			384 (385)		

## ОГЛАВЛЕНИЕ

<b>I. Общие сведения.....</b>	<b>4</b>
1. Информация об Обществе.....	4
2. Сведения о реестродержателе (Регистратор).....	5
3. Сведения об аудиторе.....	5
<b>II. Основные положения учетной политики.....</b>	<b>7</b>
1. Основа составления бухгалтерской отчетности Общества.....	7
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	7
3. Нематериальные активы.....	7
4. Инвентаризация активов, имущества и обязательств.....	7
5. Основные средства.....	8
6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	9
7. Финансовые вложения.....	9
8. Запасы.....	10
9. Расходы будущих периодов.....	10
10. Прочие активы и пассивы.....	10
11. Дебиторская и кредиторская задолженность.....	10
12. Кредиты и займы.....	11
13. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	12
14. Уставный, добавочный капитал, резервный капитал.....	12
15. Признание доходов.....	13
16. Признание расходов.....	13
17. Расчеты по налогу на прибыль.....	14
18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	15
19. События после отчетной даты.....	16
20. Изменения в формах бухгалтерской отчетности.....	16
21. Изменения в учетной политике.....	16
22. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.....	17
23. Данные прошлых отчетных периодов.....	17
<b>III. Раскрытие существенных показателей отчетности.....</b>	<b>18</b>
1. Основные средства (стр.1150 Бухгалтерского баланса).....	18
2. Доходные вложения в материальные ценности (стр.1160 Бухгалтерского баланса).....	20
3. Незавершенное строительство (стр.1152 Бухгалтерского баланса).....	20

5. Запасы (стр.1210 Бухгалтерского баланса).....	20
6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр.1220 Бухгалтерского баланса).....	21
7. Дебиторская задолженность (стр.1230 Бухгалтерского баланса).....	21
8. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр.1240 Бухгалтерского баланса).....	24
9. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250 Бухгалтерского баланса).....	24
10. Долгосрочные обязательства (стр.1410 Бухгалтерского баланса).....	25
11. Заемные средства (стр.1510 Бухгалтерского баланса).....	26
12. Кредиторская задолженность (стр.1520 Бухгалтерского баланса).....	26
13. Доходы и расходы.....	29
14. Налог на прибыль организации.....	32
15. Налог на добавленную стоимость.....	33
16. Государственная помощь.....	33
17. Доходы будущих периодов (стр.1530 Бухгалтерского баланса).....	33
18. Оценочные обязательства (стр.1540 Бухгалтерского баланса).....	34
19. Уставный капитал (стр.1310 Бухгалтерского баланса).....	34
20. Добавочный капитал (стр.1350 Бухгалтерского баланса).....	34
21. Резервный капитал и нераспределенная прибыль.....	35
22. Связанные стороны.....	35
23. Прибыль на акцию.....	39
24. Чистые активы.....	39
25. Условные обязательства и активы.....	40
26. События после отчетной даты.....	41
26. Приложения.....	42

## 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 № 012669868в 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».

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. Кунья в Московской области, и предоставлении имущества в аренду.

Численность персонала АО «Загорская ГАЭС-2» по состоянию на 31 декабря 2015 года составила 72 человека.

Акционерами Общества на 31 декабря 2015 года является:

Публичное акционерное общество "Федеральная гидрогенерирующая компания "РусГидро" ОГРН 1042401810494;

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

**В состав Совета директоров Общества входят: (протокол № 917пр от 15.06.2015)**

1. Поляков Максим Владимирович - Председатель Совета директоров, начальник юридического департамента АО «УК ГидроОГК»;
2. Станюленайте Янина Эдуардовна – Директор по корпоративному управлению ПАО «РусГидро»;
3. Лобачева Татьяна Петровна – Начальник Управления правового обеспечения Юридического департамента АО «УК ГидроОГК»;
4. Магрук Владимир Иванович – Исполнительный директор АО «Загорская ГАЭС-2»;



5. Недотко Вадим Владиславович – Директор Департамента экономического планирования, инвестиционных программ и контроллинга ПАО «РусГидро».

**В состав Ревизионной комиссии Общества входят: (протокол №917пр от 15.06.2014)**

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

#### **Единоличный исполнительный орган**

В период с 01.01.2015 года по настоящее время функции единоличного исполнительного органа исполняет АО «УК ГидроОГК» на основании протокола №130 от 25.12.2014 г и договора №2 ЕИО ЗГ от 01.01.2015 г, дополнительное соглашение №1 от 27.02.2015 г, дополнительное соглашение №2 от 31.12.2015 г.

#### **2. Сведения о реестродержателе (Регистратор):**

Регистратором Общества в 2014 году 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. Стромынка, дом 18, корп. 13;

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 2015 году является Акционерное общество "ЭНПИ Консалт"

Аудитор проводит аудиторскую проверку бухгалтерской отчетности АО «Загорская ГАЭС-2» за 2015 год, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерской отчетности.

<b>Наименование</b>	Акционерное общество "ЭНПИ Консалт"
<b>ИНН / КПП</b>	7737017200/772501001
<b>Государственная регистрация</b>	Дата государственной регистрации – 24.12.1992 Номер свидетельства о государственной регистрации – 427.526 Регистрирующий орган – Московская регистрационная палата Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись – 1027700283566 Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 07.10.2002
<b>Место нахождения</b>	115191, г. Москва, Статкалужское шоссе, д.65, помещение 500
<b>Почтовый адрес</b>	117630, г. Москва, Старокалужское шоссе, д.65, помещение 500
<b>Телефон, телефакс</b>	(495) 221-73-79, 221-65-62
<b>Членство в саморегулируемой организации аудиторов</b>	Некоммерческое партнерство "Институт Профессиональных Аудиторов" (ИПАР)
<b>Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций</b>	Основной регистрационный номер – 10302000041 Дата внесения в реестр – 30.10.2009

## **II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

### **1. Основа составления бухгалтерской отчетности Общества**

Бухгалтерская отчетность, из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

АО «Загорская ГАЭС-2», при составлении настоящей бухгалтерской отчетности руководствуется учетной политикой, сформированной в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 года № 106н, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 года № 34н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово - хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

### **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. Нематериальные активы**

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 года №153н.

К нематериальным активам относятся объекты интеллектуальной деятельности, предназначенные для использования в производстве продукции, способные приносить экономические выгоды в течение срока продолжительностью более 12 месяцев.

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из фактической стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

### **4. 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 Генерального 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.

**5. 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.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, определяемых Правительством Российской Федерации, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей.

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

## **6. 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.

## **7. 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.

Учет финансовых вложений ведется на счете 58 «Финансовые вложения» обособленно.

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.

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

## **8. 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.п.).

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

## **9. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов (расходы на обязательное и добровольное страхование имущества и работников, затраты на приобретение лицензий, расходы на природоохранные мероприятия и иные аналогичные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам). Эти расходы списываются по назначению равномерно, в течение периодов, к которым они относятся.

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.

## **10. 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.)

## **11. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме счетов-фактур, предъявленных к оплате по обоснованным ценам и тарифам, установленных договорами.

Расчеты с прочими дебиторами по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Дебиторская задолженность представляется как краткосрочная, если срок погашения её не более 12 месяцев с отчетной даты, и долгосрочная, если срок погашения более 12 месяцев с отчетной даты.

Нереальная 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.

## 12. 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.

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную, срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев после отчетной, и долгосрочную, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев после отчетной даты.

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 заимодавцу, 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 заимодавца расчета процентов, приходящегося на разные отчетные периоды, сумма процентов подлежит распределению и включению в сумму задолженности отдельно по каждому месяцу отчетного периода.

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

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

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

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

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 свернуто по строкам «Прочие поступления»/«Прочие платежи» отчета о движении денежных средств, в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов.

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.

### 14. 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.

Записи по счету 80 "Уставный капитал" производятся при формировании уставного капитала, лишь после внесения соответствующих изменений в учредительные документы Общества, на основании решения общего собрания акционеров об увеличении или уменьшении уставного капитала Общества.

Собственные акции, выкупленные акционерным обществом у акционеров для последующей перепродажи или аннулирования, отражаются на счете 81 "Собственные акции".

В отчетности сальдо по счету 81 "Собственные акции" отражается в разделе "Капитал" с отрицательным значением.

Аннулирование выкупленных акционерным обществом собственных акций проводится по кредиту счета 81 "Собственные акции" и дебету счета 80 "Уставный капитал" после выполнения этим обществом всех предусмотренных процедур. Возникающая при этом на счете 81 "Собственные акции" разница между фактическими затратами на выкуп акций и номинальной стоимостью их относится на счет 91 "Прочие доходы и расходы".

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.

## 15. 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.

Выручка от реализации продукции и оказания работ и услуг для целей формирования финансовых результатов деятельности Общества признается по моменту отгрузки покупателям и предъявления им расчетных документов, за минусом налога на добавленную стоимость.

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 депонентской 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.

## 16. 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 с арендой 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 (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, нереальных для взыскания;
- благотворительность;
- другие расходы, согласно ПБУ 10/99.

## 17. 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.

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 целей налогообложения признается выручка от продажи в следующем порядке:

В целях исчисления налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 1 ст. 167 НК РФ по моменту отгрузки товаров (работ, услуг);

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.

Для целей налогообложения доходы от реализации основных средств и иного имущества (за исключением ценных бумаг) учитываются на основании данных бухгалтерского учета, за вычетом сумм налогов, предъявленных покупателям.

Доходы от сдачи имущества в аренду отражаются в налоговом учете в сумме, причитающейся к оплате за отчетный (налоговый) период в соответствии с условиями заключенных договоров, с учетом принципа равномерного и пропорционального формирования доходов и расходов. Указанные доходы признаются в налоговом учете на день их отражения в бухгалтерском учете, но не позднее последней даты месяца, к которому они относятся.

Расходы, принимаемые для целей налогообложения, признаются таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты. Порядок признания расходов при методе начисления регулируется статьей 272 НК РФ.

## **18. 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. 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.

#### **19. 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.

#### **20. Изменения в формах бухгалтерской отчетности**

Изменений в формах бухгалтерской отчетности нет.

#### **21. Изменения в учетной политике**

В учетную политику на 2016год внесены изменения. Амортизируемым имуществом (основными средствами) признается имущество с первоначальной стоимостью более 100 000рублей. Данные изменения в п.1 ст.256 НК РФ применяются к объектам амортизируемого имущества введенным с 1 января 2016года. (п.7 ст.5 Закона 150-ФЗ).

В целях совершенствования подхода к формированию в бухгалтерском учете себестоимости и капитальных затрат АО «Загорская ГАЭС-2», представлению более надежной информации отражающей степень достоверности отнесения расходов на содержание административно-управленческого персонала по видам деятельности и оказывающей влияние на финансово-экономические показатели Общества, в 2015 году были внесены изменения в Учетную политику АО «Загорская ГАЭС-2» для целей бухгалтерского учета. Прежний подход предусматривал 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 на обычную деятельность в общей величине признанных материальных затрат. В связи с внесением изменений, новый подход предусматривает распределение административно-управленческие, прочие административно-управленческие расходы (содержание офиса, услуги связи, интернета, услуги Управляющей компании, обслуживание компьютерного оборудования и другие АУР) подлежат распределению расходов по сотрудникам, занимающимся как инвестиционным, так и основным видом деятельности, выделенным в штатном расписании, исходя из доли фактического времени выполнения по каждому виду деятельности в общей продолжительности рабочего времени путем проведения хронометража рабочего времени по каждому сотруднику и определения для каждого

сотрудника доли времени, приходящего на работу по основному виду деятельности, в общем рабочем времени за месяц.

**22. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Исправление ошибок при формировании показателей бухгалтерской отчетности в учете проводятся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 22/2010. Существенность определяется профессиональным суждением руководителей Общества.

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.

**23. Данные прошлых отчетных периодов**

За прошлый отчетный период изменения не вносились.

### III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### 1. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

Основные средства по стр. 1151 баланса по состоянию на 01.01.2015 года по остаточной стоимости составляют сумму 1 854 336 тыс. рублей. В 2015 году основные средства уменьшились на 9 530 тыс. руб.: списана вычислительная техника с физическим износом на сумму 1068 тыс. рублей реализован транспорт на 8462 тыс.руб.

Сумма начисленной амортизации в отчетном году по основным средствам составила 229 846 тыс. рублей. При списании ОС уменьшился износ на сумму 1068 тыс. рублей от реализации транспорта на 8462 тыс. рублей. Сумма накопленной амортизации по состоянию на 31.12.2015г. составила 1 129 036 тыс. рублей.

#### Стоимость основных средств по стр. 1151 баланса на 31.12.2015 года

(тыс.руб.)

Наименование объекта	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация на 31.12.2015 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2015 г.	Степень износа основных средств, %
1. Здания	1115714	486155	629559	43,57%
2. Сооружения	1025151	321497	703654	31,36%
3. Машины и оборудование	556179	305568	250611	54,94%
4. Производственный и хозяйственный инвентарь	13738	12560	1178	91,43%
5. Транспортные средства и передвижная техника	42743	3256	39487	7,62%
<b>Итого:</b>	<b>2 753 525</b>	<b>1 129 036</b>	<b>1 624 489</b>	<b>41,00%</b>

Основные средства по стр. 1151 баланса по состоянию на 31.12.2015 года по остаточной стоимости составляют сумму 1 624 489 тыс. рублей.

Степень износа основных средств на конец года составляет 41,00 %.

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
Транспортные средства	3	60
	5	96-120

Информация по раскрытию наличия и движения основных средств, приведена в таблице 2.1.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### Основные средства, полученные Обществом в аренду

Основные средства, полученные Обществом в аренду, учитываются на забалансовом счете 001 " Арендованные основные средства " в оценке, указанной в договорах аренды, а земельные участки по кадастровой стоимости арендуемой площади.

По состоянию на 01.01.2015 года стоимость арендованных основных средств учтенных на забалансовом 001 счете составляла 4 715246 тыс. рублей.

Из них:

- арендованные помещения по договору аренды составляют 4627 тыс. рублей;
- арендованные земельные участки общей площадью 670,0518 га, по кадастровой стоимости арендуемой площади составляют 4 710619 тыс. рублей;

В течение 2015 года стоимость арендованных помещений уменьшилась на сумму 1 779 тыс. рублей в связи с окончанием срока договоров.

В течение 2015 года стоимость арендованных земельных участков увеличилась на 16 382 тыс. руб. заключен договор с Администрацией Сергиево Посада в связи с расширением нижнего бассейна.

По состоянию на 31.12.2015 года стоимость арендованных основных средств учтенных на забалансовом 001 счете составляет 4 728 001 тыс. рублей.

Из них:

- арендованные земельные участки общей площадью 672,9158 га, по кадастровой стоимости арендуемой площади составляют 4 728 001 тыс. рублей;

## 2. Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160 Бухгалтерского баланса)

АО «Загорская ГАЭС-2» доходных вложений в материальные ценности не имеет.

## 3. Незавершенное строительство (стр.1152 Бухгалтерского баланса)

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

По состоянию на 01.01.2015 года остаток незавершенного строительства составлял 64 312 085 тыс. рублей, в том числе: (сч.07 – 2 059 819 тыс. руб., сч.08 – 62 252 266 тыс. руб.).

В течение 2015 года всего произведено затрат по незавершенному строительству (сч.08) на общую сумму 1 970 470 тыс. рублей.

В 2015 году поступление оборудования (сч.07) составляет сумму 203 048 тыс. рублей. Стоимость оборудования переданного в монтаж за отчетный период составляет сумму 10 700 тыс. рублей.

Переданное оборудование в монтаж, строительно-монтажные работы списаны с 08 счета на сумму 2 498 580 рублей в связи с инцидентом.

По состоянию на 31.12.2015 года остаток незавершенного строительства составляет 63 987 023 тыс. рублей, в том числе: (сч.07 – 2 281 068 тыс. руб., сч.08 – 61 705 955 тыс. руб.).

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Оборудование к установке (07сч)	2 281 068	2 059 819	1 643 431
Строительство объектов основных средств (08сч)	61 705 955	62 252 266	58 756 615
<b>Всего:</b>	<b>63 987 023</b>	<b>64 312 085</b>	<b>60 400 046</b>

Информация по раскрытию изменений в незавершенном строительстве приведена в таблице 2.2. Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 4. Долгосрочные финансовые вложения

В 2015 году долгосрочные финансовые вложения Обществом не производились и на 31.12.2015 года в Обществе отсутствуют.

## 5. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы в Обществе по состоянию на 01.01.2015 года составляли сумму 13 тыс. рублей, в том числе: ГСМ в баках 12 тыс. рублей, прочие материалы 1 тыс. рублей.



В отчетном периоде поступило ГСМ и прочих материалов от поставщиков на сумму 1 850 тыс. рублей, оприходовано от списания оборудования материалов на сумму 5 041 тыс. рублей, израсходовано ГСМ и прочих материалов на 1 887 тыс. рублей.

На конец отчетного периода на 31.12.2015 года остаток по строке 1210 Запасы составил сумму 5 017 тыс. рублей, в том числе: ГСМ в баках 6 тыс. рублей и прочие материалы 5 011 тыс. рублей.

Информация по раскрытию наличия и движения запасов приведена в таблице 4.1.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220 баланса)

Сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям по строке 1220 баланса на 01.01.2015 отсутствует.

В отчетном периоде сумма налога, по приобретенным ценностям предъявленная подрядчиками за выполненные строительные-монтажные работы и услуги, а также поставщиками оборудования по строительству АО «Загорской ГАЭС-2» составила сумму 593 020 тыс. рублей. Начислен налог на добавленную стоимость от сдачи в аренду имущества, услуги агента в сумме 5 556 тыс. руб. Заявлено к вычету из бюджета в отчетном периоде сумму 587 464 тыс. рублей.

На конец отчетного периода на 31.12.2015 года сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям по строке 1220 баланса отсутствует.

#### 7. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

На 01.01.2015 года сумма дебиторской задолженности по строке 1230 баланса составляла 2 764 801 тыс. рублей.

На конец отчетного периода на 31.12.2015 года сумма дебиторской задолженности по строке 1230 баланса составила 2 897 660 тыс. рублей.

#### Расшифровка дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2015
<b>Дебиторская задолженность (стр. 1230)</b>	<b>2 897 660</b>
в том числе:	
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 1231)</b>	<b>1 435 815</b>
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 1231.1.)	
из них:	
Авансы выданные	35812
Прочим поставщикам и подрядчикам	1 400 003
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1232)</b>	<b>1 461 845</b>
в том числе:	
<b>Авансы выданные (стр. 1232.1)</b>	<b>891 873</b>
в том числе:	

<b>Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов (стр. 1232.1.1) из них:</b>	<b>257591</b>
АО «НИИЭС»	688
ЗАО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	11747
ООО «Контракт Комплект21»	369
ООО «Строй Связь Комплект»	7 845
ООО «Вентиляция и кондиционирование»	4 918
ЗАО «А-секьюрити»	22621
АО «ЭСКО ЕЭС»	200 000
ПАО «НИПТИЭМ»	9377
ООО «Аиркат Климатехник»	26
<b>Подрядчикам по капитальному строительству(1232.1.2)</b>	<b>177229</b>
АО «Институт Гидропроект»	32 664
АО «НИИЭС»	13 379
ЗАО «А-секьюрити»	24999
АО «ЭСКО ЕЭС»	106 187
<b>Прочим поставщикам и подрядчикам (стр.1232.1.3)</b>	<b>457053</b>
АО «ЭСКО ЕЭС»	278 545
УФПС МО филиал ФГУП «Почта»	45
АО «Институт Гидропроект»	172 484
АО «Центр развития экономики»	108
ООО «Что делать консалт»	60
ООО «Центр по разработке и внедрению информационных технологий Гранд»	152
ЗАО «СКБ.Контур»	1
ООО «Центр-СГЭМ»	1 890
СРО НП «Энерго Строй Альянс»	111
ООО «Экологические решения»	360
ООО «Стройинформиздат»	7
АО «ВНИИ им.Б.Е.Веденеева»	105
ООО «Системы и сети»	603
АО «Мобильные Теле Системы»	4
АО «Мосэнергообит»	304
Территориальное управление	6
ЗАО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	2268
<b>Прочая дебиторская задолженность (стр. 1232.2)</b>	<b>569 972</b>

в том числе:	
<i>Покупатели и заказчики (стр. 1232.2.1)</i>	58 637
АО «ЭСКО ЕЭС»	53 442
АО «Гидрострой»	774
ООО «ОГСМ»	624
ЗАО «Сибур Петрокон»	150
ПАО «РусГидро»	576
ООО «ГлэвСтройИнвест»	3071
<i>По налогам и сборам, в том числе:</i>	357 754
<i>по налогу на добавленную стоимость (вычет из бюджета) (1232.2.2)</i>	357 754
<i>Задолженность по имущественному и личному страхованию</i>	96
<i>Задолженность внебюджетных фондов в т.ч.(ФСС) (1232.2.3)</i>	641
<i>Краткосрочная задолженность прочих дебиторов (1232.2.6)</i>	152 844
<i>из них:</i>	
АО «ЭСКО ЕЭС»	79 734
АО «РусГидро»	61 397
АО «Московская объединенная электросетевая компания»	8 148
АО «Школа Нива»	21
ГПБ г. Москва	1 614
ВТБ 24 (ЗАО) г. Москва	130
УФК по г. Москва (Центральное управление Ростехнадзора)	6
АО «Мособлгидропроект»	1 086
Расчеты с сотрудниками	2
Несанкционированные платежи	596
УФК Московской области	110

Дебиторская задолженность по авансам, выданным в бухгалтерском балансе и в пояснениях к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах, отражена с учетом НДС.

#### Дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Дебиторская задолженность (стр. 1230)	2 897 660	2 764 801	2 980 741
в том числе:			
Долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 1231)	1 435 815	1 435 815	1 496 469
Краткосрочная дебиторская задолженность (стр.1232)	1 461 845	1 328 986	1 511 272

в том числе:			
Авансы выданные (стр.1232.1)	891 873	716 463	792 837
Прочим покупателям-внеоборотных активов (стр.1232.1.4)	58 637	58 153	31 812
Прочая дебиторская задолженность (стр.1232.2)	511 335	554 370	686 623

По сравнению с 2014 годом дебиторская задолженность по строке 1230 баланса в целом увеличилась на 132 859 тыс. рублей, (с 2013г. уменьшилась на 83 081 тыс. руб.).

По сравнению с 2014 годом долгосрочная дебиторская задолженность не изменилась.

По сравнению с 2014 годом краткосрочная дебиторская задолженность по строке 1232 баланса, в целом увеличилась на 132 859 тыс. рублей (с 2013 г. уменьшилась на 49 427 тыс. руб.)

Информация по наличию и движению дебиторской задолженности приведена в таблице 5.1.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 8. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

(стр. 1240 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2015 года по стр. 1240 «Финансовые вложения» АО «Загорская ГАЭС-2» не имеет.

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

На 01.01.2015 года остаток денежных средств на расчетных и специальных счетах в банках составлял 395 683 тыс. рублей.

На конец отчетного периода на 31.12.2015 года остаток денежных средств на расчетных и специальных счетах в банках составил 397 452 тыс. рублей.

##### Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250)

Наименование	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Средства на расчетных счетах	397 452	395 683	492 068
Средства на специальных счетах в банках (краткосрочные банковские депозиты со сроком размещения до трех месяцев)	-	-	-
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>397 452</b>	<b>395 683</b>	<b>492 068</b>

На отчетную дату остаток денежных средств на расчетных счетах составил сумму 397 452 тыс. руб. Размещено под неснижаемый остаток с 07.12.2015г до 15.01.2015г. Процентные ставки по краткосрочным вкладам под МНО в рублях находились за 2015 году в диапазоне 9,99% – 10,85% годовых.

### Расшифровка денежных эквивалентов

Наименование кредитной организации	Валюта депозитного вклада	Срок размещения (год, месяц)		Сумма, тыс. руб.
		Начало	Конец	
<b>Вклады под МНО на 31.12.2015</b>				
ВТБ24(АО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2015	февраль 2016	118400
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2015	Январь 2016	224500
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2015	февраль 2016	36300
ИТОГО				379 200
<b>Вклады под МНО на 31.12.2014</b>				
ВТБ 24(АО) г. Москва	Рубли РФ	октябрь 2014	март 2015	70 000
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Ноябрь 2014	Январь 2015	113700
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2014	Январь 2015	50 000
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2014	Март 2015	136 300
ИТОГО				370 000
<b>Вклады под МНО на 31.12.2013</b>				
ВТБ24(АО) г. Москва	Рубли РФ	октябрь 2013	Март 2014	66 000
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	декабрь 2013	Февраль 2014	408 500
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2013	Январь 2014	10 000
ИТОГО				478500

По состоянию на 31.12.2015 года недоступных для использования денежных средств и денежных эквивалентов не имеется.

#### 10. Долгосрочные обязательства (стр. 1410 Бухгалтерского баланса)

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

На 01.01.2015 года задолженность по долгосрочным обязательствам подлежащим погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты в сумме 536 918 тыс. руб. Погашение кредиторской задолженности в сумме отложенного платежа по строительно-монтажным работам после ввода через 36 месяцев, по оборудованию в размере 10% от цены договора в течение тридцати дней с даты ввода. Долгосрочная кредиторская задолженность на 01.01.2015 поставщикам за оборудование в сумме 212 296 тыс. руб., подрядчикам по капитальному строительству в сумме 279 703 тыс. руб., прочим поставщикам и подрядчикам в сумме 8 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2015 года долгосрочная кредиторская задолженность за оборудование в сумме 221 055 тыс. руб., подрядчикам по капитальному строительству в сумме 306 407 тыс. руб., прочим поставщикам и подрядчикам в сумме 9 456 тыс. руб.

Задолженность по договорам займов №ОГ-135-47-2011 от 13.12.2011, № ОГ-156-06-2012 от 06.02.2012, №ОГ156-57-2012 от 13.08.2012г на 01.01.2015 года в сумме 7 029 091 тыс. рублей и начисленные проценты в сумме 650054 тыс. рублей. В 2015 году получено

займов в сумме 400 000 тыс. руб., начислено процентов в сумме 587 708 тыс. рублей. В декабре погашено займов в сумме 1 867 510 тыс. рублей, процентов в сумме 1 237 738 тыс. рублей.

На 31.12.2015 года сумма долгосрочных займов, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, составила 5 561 605 тыс. рублей, (с учетом начисленных процентов в сумме 24 тыс. рублей).

#### 11. Заемные средства (стр.1510 Бухгалтерского баланса)

Общая сумма займов, полученных для обеспечения финансирования строительства объекта Загорская ГАЭС-2 в течение 2015 года, составила 1 757 513 тыс. рублей (в 2014 году – 451 959 тыс. рублей, в 2013 году – 912 753 тыс. рублей). Погашено займов в 2015 году в сумме 2 209 472 тыс. руб.

На 31.12.2015 года краткосрочных займов нет.

Процентные ставки по займам за период 2015 года 8,213% годовых, по договору № ОГ203-17-2015 от 23.07.2015 9,513%.

Наименование	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Долгосрочные займы в российских рублях	5 565 331	7679 145	-
Краткосрочные займы в российских рублях	-	451 959	7 101 846

Сумма процентов по займам, включенная в стоимость инвестиционных активов в 2015 году, составила 587 708 тыс. руб. (в 2014 году – 577 299 тыс. руб.).

У Общества отсутствуют суммы недополученных заемных средств по заключенным договорам по состоянию на 31.12.2015г.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов отсутствуют.

Информация по раскрытию наличия и движения кредитов и займов приведена в таблице 5.3.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 12. Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

На начало отчетного периода на 01.01.2015 года сумма кредиторской задолженности составляла 51 341 896 тыс. рублей.

На конец отчетного периода на 31.12.2015 года кредиторская задолженность по строке 1520 баланса составила 745 811 тыс. рублей.

#### Кредиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Кредиторская задолженность, (стр. 1520)	745 811	51 341 896	46 873 125
в том числе:	-	-	-
Поставщикам и подрядчикам (стр. 1521)	584 578	321 599	700 677

Задолженность по налогам и сборам (стр.1522)	8 438	9 721	11 174
Прочие кредиторы (стр.1523)	152 795	99 751	89 841
Взносы по незарегистрированному отчету об итогах выпуска акций (стр.1524)		50 910 825	46 071 433

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

По сравнению с 2014 годом кредиторская задолженность в целом увеличилась на 50 596 085 тыс. рублей, в том числе:

Увеличилась задолженность поставщикам и подрядчикам на 262 979 тыс. рублей, по налогам и сборам снизилась на 1 283 тыс. рублей.

Увеличилась задолженность по прочим кредиторам, в том числе:

По прочим кредиторам, выполняющим строительно-монтажные работы на строительстве гребного слалома, увеличилась кредиторская задолженность по отложенным платежам, так как по условиям договоров оплата в размере 10% от выполнения выплачивается после ввода объекта.

На основании отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг внесены изменения в Устав Общества об увеличении уставного капитала и уменьшения кредиторской задолженности на сумму 50 910 825 тыс. рублей.

#### Расшифровка кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2015
<b>Кредиторская задолженность, (стр. 1520)</b>	<b>745 811</b>
в том числе:	
<b>Поставщикам и подрядчикам (стр. 1521),</b>	<b>584 578</b>
из них:	
<b>Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов (стр.1521.1),</b>	<b>45 471</b>
в том числе:	
АО «НИИЭС»	280
ПАО «НИПТИЭМ»	30 941
ООО «ЭТМ-Ростэнергосистемы»	5 834
ЗАО «А-секьюрите»	8 416
<b>Подрядчикам по капитальному строительству (стр.1521.2), в т. ч.:</b>	<b>147 135</b>
АО «Институт Гидропроект»	30 914
АО «НИИЭС»	1 386
АО «ЭСКО ВЭС»	105 941
ЗАО «А-секьюрите»	8 894

<b>Прочим поставщикам и подрядчикам(стр.1521.3)</b>	<b>391 972</b>
ГАУ МО «Мособлэкспертиза»	138
АО «Институт Гидропроект»	220 151
ООО «Связь и строительство»	37
ООО «Реестр-РН»	2
АО «ЭСКО ЕЭС»	153 328
ПАО «НИПТИЭМ»	63
ООО «Нестле Вотер Кулерс Сервис»	1
ООО «Сергиево Посадская Топливная компания»	45
ЗАО «Стройгруппа СП»	78
МУП «Ком Сервис»	5
АО «ВНИИГ им Б.Е.Веденеева»	1 695
Филиал ПАО «РусГидро»-Загорская ГАЭС»	5 350
АО «Бенекар»	119
ФКП «НИЦ РКЦ»	189
ЗАО ИТЦ «КРОС»	151
АО «ЭНПИ Консалт»	236
АО «Гидрострой»	108
АО «Транспортная компания»	1 394
ООО «Надежда»	11
ООО «АБН»	41
ООО» СПИЛЦ»	17
ООО «Континент»	109
ООО «СНРГ»	250
ООО «Бизнес Эксперт СП»	19
ООО «Строймеханик»	5
ФГУП «Ведомственная охрана» Минэнерго РФ	319
ООО «ЧОО Дозор»	258
ООО «Крайс»	57
ОООПК «Дорожник»	334
ООО «Изоляцияремсервис»	112
НУМЦ	80
ООО «ЭФ ТЕК»	7 191
ООО «НовоКомИнвест»	78
ООО «Т2Мобайл»	1
<b>Задолженность по налогам и сборам (стр.1522),</b>	<b>8 438</b>



<i>в том числе:</i>	
в субъекты РФ (стр. 1522.2)	8 438
По налогу на имущество (стр. 1522.2.2)	8 406
По прочим налогам и сборам (стр. 1522.2.3)	32
<b>Прочим кредиторам (стр.1523), в том числе:</b>	<b>152 795</b>
АО «Мособлгидропроект»	32 360
АО «ЭСКО ЭЭС»	29 829
УФК по Московской области Ростехнадзор	8
ПАО «РусГидро»	90 598

Информация по наличию и движению кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 13. Доходы и расходы

#### Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Вследствие применения изменения учетной политики, на 2015 год вызванного причинами, отличными от указанных в пункте 14 ПБУ 1/2008, и оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, отражаются бухгалтерской отчетности ретроспективно, за исключением случаев, когда оценка в денежном выражении таких последствий в отношении периодов, предшествующих отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью.

Показатель себестоимости вследствие применения изменения Учетной политики в 2015 году не был приведен к сопоставимым значениям, так как ретроспективный пересчет показателей 2014 года Общество не может произвести с достаточной надежностью, в связи с невозможностью определить время занятости сотрудников на выполнение работ по основному виду деятельности и провести хронометраж рабочего времени за предшествующий год.

Доходы и расходы за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим периодом.

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.

(тыс. руб.)

Наименование	За 2015 год	За 2014 год
<b>Выручка всего, в том числе:</b>	<b>30 868</b>	<b>25 697</b>

-от предоставления услуг по аренде имущества	28 831	23 996
-от услуг агента	2 037	1 701

В отчетном году Общество получило выручку от предоставления имущества в аренду, а также от оказания услуг агента.

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

Себестоимость проданных товаров работ услуг за отчетный период – 29 755 тыс. руб.

- расходы от предоставления услуг по аренде имущества – 27 тыс. руб.
- от оказания услуг агента -1 771 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование статей затрат (себестоимости)	Себестоимость всего	от оказания услуг агента	от предоставления услуг по аренде имущества
амортизация	20 308	-	20 308
фонд оплаты труда и налоги, взносы по ФОТ	1 771	1 390	381
расходы по охране труда	57	32	25
Страхование имущества	99	-	99
налог на землю	295	-	295
налог на имущество	6 179	64	6 115
Услуги и работы по содержанию пож. воен. и сторожевой охраны	87	-	87
Услуги и работы по охранной деятельности	448	-	448
Коммунальные услуги	122	50	72
прочие	389	234	155
<b>ИТОГО:</b>	<b>29 755</b>	<b>1 770</b>	<b>27 985</b>

Информация о затратах приведена в таблице 6.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**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 2015год	За 2014год
--------------	------------	------------

<b>Прочие доходы</b>	<b>6528892</b>	<b>64413</b>
<i>в том числе:</i>	-	-
Проценты к получению, начисленные по депозитам	-	-
Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств, в банках	50103	48580
Доходы от реализации МПЗ	-	789
Доходы по признанным и присужденным санкциям	-	-
Прочие доходы	6478789	15044
<b>Прочие расходы</b>	<b>(4734314)</b>	<b>(794734)</b>
Расходы по реализации МПЗ	-	(755)
Расходы на благотворительные цели	-	-
Прочие расходы	(4734314)	(793979)
«Прочее» строка 2460 Отчета о финансовых результатах, в т.ч.:	-	(237)
<i>Пени и штрафные санкции за нарушение налогового законодательства</i>	-	(237)
<i>Корректировка отложенных налоговых активов</i>	(359206)	(145893)

В 2015 году проценты к получению начисленные по денежным остаткам на расчетном счете размещенных под МНО в сумме 50 103 тыс. рублей. Произошедший инцидент 17 сентября 2013 года признан страховым случаем. В 2015 году АО «СОГАЗ» по договору №12РТК1227 от 29.12.2012г. застрахованному оборудованию перечислил в доход в сумме 867 750 тыс. рублей, АО «Альфа страхование» по договору №ОО-006571/921/0311F/2 в сумме 847 000 тыс. руб., СПАО «Ингосстрах» перечислил в сумме 4 755 744 тыс. рублей. После окончания строительства напорных водоводов была разобрана металлическая опалубка, пригодная для дальнейшего использования, оприходована по оценке оценщика на склад в сумме 3181 тыс. руб. Доход от реализации транспорта получен в сумме 3 254 тыс. рублей от списания оборудования оприходованы запчасти в сумме 1 860 тыс. рублей.

По прочим расходам отражены затраты на восстановление подтопленного станционного узла за 2015 год в сумме 2 235 377 тыс. рублей в том числе строительно-монтажные работы в сумме 1 377 180 тыс. рублей, проектно-изыскательские работы в сумме 763 791 тыс. руб. прочие работы в сумме 94 406 тыс. рублей. непригодные к дальнейшему использованию оборудование и строительно-монтажные работы отнесены на расходы в сумме 2 498 580 тыс. рублей, затраты от реализации основных средств 128 тыс. рублей, госпошлина за участие в суде 229 тыс. рублей. По сравнению с прошлым годом прочие расходы увеличились на 3 940 335 тыс. рублей.

#### Финансово-экономические показатели деятельности Общества за 2015 год

Наименование	(тыс. руб.)	
	31.12.2015	31.12.2014

Выручка	30 868	25 967
Себестоимость	(29 755)	(25 363)
Прочие доходы	6528892	64 413
Прочие расходы	(473431 4)	(794734)
Прибыль до налогообложения	1795691	(729987)
Текущий налог на прибыль	-	-
Чистая прибыль	1436551	(584331)
Изменение отложенных налоговых обязательств	107259	115 460
Изменение отложенных налоговых активов	251881	261 353
Постоянные налоговые обязательства	-	-
Постоянные налоговые активы	1	104

Постоянные налоговые активы, обязательства сформированы в результате несоответствия сумм признаваемых в бухгалтерском учете и в целях налогообложения прибыли по (ПБУ 18/02). С учетом признания в разных суммах расходов по начисленным в бухгалтерском и налоговом учете сложилось постоянные налоговые обязательства, за отчетный период составили 1 тыс. рублей (7\*20%), Проценты по займам в налоговом учете не принимаются, за 2015 год начислены отложенные налоговые обязательства в сумме 117 542 тыс. руб. (587708\*20%), уменьшены на сумму 10 283 тыс. руб. при списании оборудования в налоговом учете сумма от списания меньше на начисленные проценты (51415\*20%). Проведена корректировка отложенных налоговых активов на сумму 251 947 тыс. рублей (1259735\*20%), на конец 2015 года отложенные налоговые активы составили 203 571 тыс. рублей (1017855\*20%), отложенные налоговые обязательства составили 469 182 тыс. руб. (2345910\*20%).

#### 14. Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 359 140 тыс. рублей (1795700\*20%).

В отчетном году сумма, повлиявшая на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль за текущий период, исчисляемого по данным налогового учета составила 359 140 тыс. руб. повлекших возникновение отложенных налоговых обязательств – 107 259 тыс. руб. (536293\*20%), и отложенных налоговых активов – 251 881 тыс. руб. (1259405\*20%). постоянное налоговое обязательство 1 тыс. руб. (7\*20%)

Отложенные налоговые активы (09 счет)

(тыс. рублей)

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2015		Обороты		Сальдо на 31.12.2015г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

Убыток прошлых лет	455452	-	-	251881	203571	-
Убыток текущего периода	-	-	-	-	-	-
Итого	455452	-	-	251881	203571	-

Возникновение вычитаемой временной разницы приводит к появлению отложенного налогового актива (ОНА). Сумма отложенного налогового актива увеличивает налог на прибыль в отчетном периоде и уменьшает налог на прибыль в следующем отчетном периоде.

Отложенные налоговые обязательства (77 счет)

(тыс. рублей)

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2015		Обороты		Сальдо на 31.12.2015г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы	-	361923	10283	117542	-	469182
Незавершенное производство	-	-	-	-	-	-
Основные средства	-	-	-	-	-	-
Итого	-	361923	10283	117542	-	469182

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 рассчитан исходя из суммы условного расхода по налогу на прибыль, скорректированную на сумму постоянного налогового обязательства отчетного периода, увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода ( $107259 + 251881 - 1 = 0$ ). Текущий налог, на прибыль исчисленный по данным налогового учета за отчетный период составил 0 тыс. рублей.

### 15. Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 5 556 тыс. руб. (4767 тыс. руб. – в 2014 году). Сумма НДС по приобретенным ценностям, предъявленная к вычету в отчетном году составила 593 020 тыс. руб., (648 205 тыс. руб. – в 2014 году).

### 16. Государственная помощь

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

### 17. Доходы будущих периодов (стр.1530 Бухгалтерского баланса)

Доходы будущих периодов по состоянию на 01.01.2015 года отсутствовали.

Доходы будущих периодов по состоянию на 31.12.2015 года равны нулю.

### 18. Оценочные обязательства (стр.1540 Бухгалтерского баланса)

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

По состоянию на 01.01.2015 года «Оценочные обязательства» Общества составляли сумму 5 124 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2015 года «Оценочные обязательства» Общества составляют сумму 5116 тыс. рублей.

Информация по раскрытию движения оценочных обязательств по оплате отпусков приведена в таблице 7.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 19. Уставный капитал (стр. 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 01.01.2015 года уставный капитал Общества составлял 2 770 684 тыс. рублей, в том числе: в обыкновенных акциях 2 770 684 тыс. штук.

В 2015 году уставный капитал Общества увеличился на сумму 50 910 825 тыс. рублей, внесены изменения в Устав Общества на основе отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг центральным банком Российской Федерации.

По состоянию на 31.12.2015 года уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 53 681 509 тыс. рублей, в том числе по категориям акций:

Наименование	31.12.2014
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 31.12.2015 года с указанием доли в уставном капитале:

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

### 20. Добавочный капитал (стр. 1350 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 01.01.2015 года добавочный капитал Общества составлял 7 009 450 тыс. рублей, в том числе : прочие источники - 7 009 450 тыс. рублей.

В 2015 году добавочный капитал не изменился.

По состоянию на 31.12.2015 года добавочный капитал Общества составляет 7 009 450 тыс. рублей, в том числе: прочие источники - 7 009 450 тыс. рублей.

## 21. Резервный капитал и нераспределенная прибыль

### Резервный капитал (стр. 1360 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 01.01.2015 года резервный капитал Общества составлял 10676 тыс. рублей.

Резервный капитал формируется за счет нераспределенной прибыли.

В 2015 году согласно решению Общего собрания (протокол №917пр от 15.06.2015г.) резервный капитал не формировался, так как Общество по результатам 2014года получила убыток.

На 31.12.2015 года резервный капитал Общества составляет 10 676 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 01.01.2015 года убыток в сумме 584 331 тыс. рублей.

Годовым Общим собранием акционеров (протокол № 917пр от 15.06.2015г.) утверждено распределение прибыли (убытка) Общества по результатам работы за 2014 год.

(тыс. руб.)

Резервный фонд	-
Прибыль на накопление	-
<b>Всего:</b>	-

Нераспределенная прибыль на 31.12.2015 года составила 1 088 055тыс. рублей, в том числе:

- нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет – (348 496) тыс. рублей;
- нераспределенная прибыль отчетного года – 1 436 551 тыс. рублей.

## 22. Связанные стороны

Состав аффилированных лиц на 31.12.2015г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7

1	Поляков Максим Владимирович		Член Совета директоров	15.06.2015г.	нет	нет
2	Станюленайте Янина Эдуардовна		Член Совета директоров	15.06.2015г.	нет	нет
3	Лобачева Татьяна Петровна		Член Совета директоров	15.06.2015.	нет	нет
4	Магрук Владимир Иванович		Член Совета директоров	15.06.2015.	нет	нет
5	Недотко Вадим Владиславович		Член Совета директоров	15.06.2015.	нет	нет
6	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

В 2015 году Общество осуществило следующие закупки у связанных сторон (с учетом НДС):

- договор №07/09-ОПП от 01.06.2009г и дополнительных соглашений с АО «ЭСКО.ЕЭС» на оказание услуг по строительно-монтажным работам (договор Генерального подряда). Оказано строительно-монтажных работ в 2015 году на сумму 577 244 тыс. рублей. Остаток не выполненных строительно-монтажных работ в сумме 3 484 434 тыс. рублей будут выполняться в 2016-2018 году. Кредиторская задолженность оплачивается через 36 месяцев после ввода объекта согласно договора.

- договор №29/13ОПП от 23.09.2013 года работы по ликвидации последствий осадка здания станционного узла Загорской ГАЭС-2. В 2015 году выполнено услуг на сумму 1625 072 тыс. рублей, остаток по договору выполнение 2016 года. Кредиторская задолженность перечислится в первом квартале 2016 года.

- договор №6630 от 07.05.2008 на проектно-изыскательские работы с АО «Институт Гидропроект». Оказано проектно-изыскательских работ в сумме 221007 тыс. рублей. Остаток не выполненных работ в сумме 503557 тыс. рублей выполнение 2016-2018 года. Кредиторская задолженность оплачивается в первом квартале 2016 года.

- договор №32/14-ОПП от 23.01.2014г услуги по проведению мониторинга ГПС с АО «Институт Гидропроект». Оказаны услуги в 2015 году на сумму 57811 тыс. рублей. Остаток не оказанных услуг по договору 7665 тыс. рублей выполнение согласно графика 2016 года.

- 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 901



273тыс.рублей, осталось оказать услуг в 2016-2017году на сумму 696 702тыс.рублей. Кредиторская задолженность оплачивается в первом квартале 2016года.

-договор №05/08 от 17.07.2008г изготовление и поставка контрольно- измерительной аппаратуры с АО «НИИЭС». Поставлено в 2015году аппаратуры на сумму 25 866тыс.рублей, остаток в сумме 53231тыс.рублей согласно дополнительного соглашения до 2018года. Кредиторская задолженность оплачивается в первом квартале 2016года.

- договор №2-ЕИО/ЗГ от 01.01.2015года, дополнительное соглашение №1 от 27.02.2015г, дополнительное соглашение №2 от 31.12.2015г с АО «УКГидроОГК» на оказало услуг по управлению и контролю за процессом строительства Загорской ГАЭС-2. Оказано услуг на сумму 60 853тыс.рублей, остаток оказания услуг по договору в сумме 11.852тыс.рублей на 2016год. Услуги оказанные в 2015году оплачены.

-договор №21/14-ОКО с АО «Гидроремонт ВВК» на оказание услуг по аренде помещения для хранения оборудования. Общая стоимость закупки в 2015году по данному договору составила 972тыс. рублей, расчеты произведены полностью. Договор закрыт.

-договор №1-ЗГ-1089 от 27.07.2012г. на оказания услуг с АО «ВНИИГ им Б.Е Веденеева» в сумме 10442 тыс. рублей. Договор действует с 2012года, в 2015году услуги не оказывались. Кредиторская задолженность будет перечислена в 1 квартале 2016года согласно дополнительного соглашения.

-договор №13/10-ОКО от 14.03.2011года с филиалом ПАО «РусГидро» Загорская ГАЭС на оказание услуг по аренде помещения. Услуги в 2015году оказаны в сумме 50тыс. рублей и оплачены в полном объеме. Договор закрыт.

-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 2015году услуги оказаны на сумму 5 836тыс. 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 2015году составила 5 350тыс.рублей. Расчеты по кредиторской задолженности за оказанные услуги, оплатим в первом квартале 2016года, 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 2015году оказано услуг на сумму 3922 тыс. рублей. Оказание услуг по договору в 2016году в сумме 15727тыс.рублей. Кредиторскую задолженность за оказанные услуги перечислим в первом квартале 2016года с перечисление на расчетный счет денежных средств.

-договор №92-АХО от 20.08.2015г с ООО «СервисНедвижимость РусГидро» на оказания услуг по предоставлению персонала. В 2015год оказано услуг на сумму 1001тыс. рублей, остаток на 2016год в сумме 3249тыс. рублей. Кредиторскую задолженность за оказанные услуги перечислим с расчетного счета в первом квартале 2016года.

Продажи связанным сторонам:

Выручка Общества от аренды помещения оказана АО «ЭСКО ЕЭС» в сумме 28 295тыс. рублей согласно заключенным договорам. Резерва по сомнительным долгам не создавали, так как актами сверки все подтверждено.

Доход, от участия в капитале связанных сторон.

Дохода от участия в капитале связанных сторон в 2015году не было.

Займы, предоставленные связанными сторонами

ПАО «РусГидро» в 2015 году по договору №ОГ203-17-2015 от 23.07.2015г, №ОГ 189-35-2014 от 24.12.2014г предоставило Обществу беспроцентный заем в сумме 1252598тыс. рублей на год. В декабре погашен заем полностью в сумме 1704557тыс. рублей.

По договору №ОГ135-47-2011 от 13.12.2011, №ОГ156-06-2012 от 06.02.2012г, №Ог 156-57-12 от 13.08.2012г получен заем в сумме 7 029 091тыс. рублей под 8,213% годовых. По договору №ОГ-203-17-2015 от 23.07.2015г получен заем в 2015 году в сумме 400 000тыс. рублей под 9,513% годовых. В 2015 году начислены проценты в сумме 587 708 тыс. рублей. В декабре погашен заем в сумме 1 867 510тыс. рублей и проценты в сумме 1 237 738тыс. рублей. Срок погашения заемных средств 2018год.

Дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон приведена в таблице:

(тыс.руб.)

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
ПАО «РусГидро»	61 973	16 619	18 640	5 652 205	50 944 330	46 142 622
АО «ЭСКО ЕЭС»	717 908	488 096	389 227	429 325	287 172	1 454 768
АО «НИИЭС»	14 067	21 827	32 747	1 666	1 028	36 683
АО «Институт Гидропроект»	205 147	45 684	95 879	414 056	196 011	285 873
АО «ВНИИГ им Б.Е.Веденеева»	105	105	552	1 695	4 915	1 160
Филиал ПАО «РусГидро»-Загорская ГАЭС	-	-	-	5 350	4 513	-
АО «Транспортная компания»	-	-	-	1 394	-	-
ООО «СРНР»	-	-	-	250	-	-
<b>Итого</b>	<b>999 200</b>	<b>572 331</b>	<b>537 045</b>	<b>6 505 941</b>	<b>51 437 969</b>	<b>47 921 106</b>

Вознаграждения основному управленческому персоналу.

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

В 2015 г. Общество начислило членам Совета директоров вознаграждения на общую сумму 388 тыс. руб. (2014 г. – 350 тыс. руб.). Выплата компенсаций членам Совета директоров в 2015, 2014 г. не производилась.

Сумма вознаграждения, начисленная исполнительному директору и его заместителям, в отчетном периоде составляет 15 367 тыс. руб. (2014г. – 17 683 тыс. руб.)

Резерв на выплату вознаграждений высшим менеджерам Общества по итогам года не создается, так как существует неопределенность в возможности их выплаты и размера. Решение о выплате и размере принимается Советом директоров Общества.

Для осуществления контроля, над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, Общим собранием акционеров избрана Ревизионная комиссия. В 2015 году Общество начислило членам Ревизионной комиссии вознаграждения по проведенной ревизионной

проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2014 года на общую сумму 96 тыс. руб. (в 2014 году – 86 тыс. руб.). Выплата компенсаций членам Ревизионной комиссии в 2014, 2015 г. не производилась.

### 23. 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. В результате на одну акцию базовая прибыль за отчетный период составила 0,000026 тыс. руб.

### 24. 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	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
<b>АКТИВЫ</b>			
1. Основные средства	1 624 489	1 854 336	2 087 043
2. Незавершенное строительство	63 987 023	64 312 085	60 400 046
3. Доходные вложения в материальные ценности	-	-	-
4. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	-	-	-
5. Запасы	5 017	13	14
6. НДС по приобретенным ценностям	-	-	-
7. Дебиторская задолженность	2 897 660	2 764 801	2 980 741
8. Денежные средства	397 452	395 683	492 068
9. Отложенные налоговые активы	0	93 529	-
<b>Итого активы, принимаемые к расчету (сумма пп.1-9)</b>	<b>68 911 641</b>	<b>69 420 447</b>	<b>65 959 912</b>
<b>ПАССИВЫ</b>			
10. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	5 561 605	7 679 145	-
11. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	0	451 959	7 101 846
12. Кредиторская задолженность	1 282 729	51 833 903	48 751 027
13. прочие обязательства	6 890	8 002	22 979

14. Отложенные налоговые обязательства	265 611	-	52 364
15. Оценочные обязательства	5116	5 124	5 051
<b>15. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма пп. 10-14)</b>	<b>7 121 951</b>	<b>59 978 133</b>	<b>55 933 267</b>
<b>16. Стоимость чистых активов (п.9-п.15)</b>	<b>61 789 690</b>	<b>9 442 314</b>	<b>10 026 645</b>

Чистые активы Общества на 31.12.2015 года составляют 61 789 690 тыс. рублей.

В 2015 году по сравнению с 2014 годом сумма активов Общества уменьшилась на 508 806 тыс. рублей: основные средства уменьшились на сумму 229 847 тыс. руб. незавершенное строительство на сумму 325 062 тыс. руб., отложенные налоговые активы на сумму 93 529 тыс. руб., увеличились запасы на сумму 5 004 тыс. руб., дебиторская задолженность на сумму 132 859 тыс. руб., денежные средства на сумму 1 769 тыс. рублей. По сравнению с 2013 годом сумма активов увеличилась на 2 951 729 тыс. рублей.

Сумма пассивов Общества по сравнению с 2014 годом уменьшилась на 52 856 182 тыс. рублей, за счет уменьшения суммы долгосрочных обязательств по займам и кредиторской задолженности. По сравнению с 2013 годом сумма пассивов уменьшилась на 48 811 316 тыс. рублей.

Чистые активы Общества в 2015 году увеличились относительно 2014 года на 52 347 376 тыс. рублей, относительно 2013 года на 51 763 045 тыс. рублей.

## 25. Условные обязательства и активы

В ночь на 18 сентября 2013 года на строящейся Загорской ГАЭС-2 произошло частичное подтопление здания ГАЭС из нижнего бассейна. В момент подтопления в здании находилось смонтированное оборудование на сумму 5 232 124 тыс. рублей, учитываемое в составе незавершенного строительства. На данный момент произведено осушение помещений и емкостей станционного узла, произведена полная очистка от наносов песка, ила основного и вспомогательного оборудования.

По результатам обследования основного и вспомогательного оборудования с участием специалистов заводов изготовителей и страховых компаний, проведения комплекса измерений и испытаний пострадавшего оборудования:

а) в 2015 году было осуществлено списание оборудования, не подлежащего восстановлению в сумме 1 139 937 тыс. рублей.

б) получены рекомендации заводов о необходимости разборки основных узлов для оценки возможности дальнейшего использования,

Длительность и трудоемкость процесса разборки списанного оборудования не позволило в полном объеме провести экспертную оценку пригодности для вторичного использования каких-либо частей и агрегатов в составе значительной части списанного оборудования.

По результатам оценки независимым оценщиком по состоянию на 31.12.2015 г были оприходованы отдельные элементы списанного оборудования, пригодные для использования в качестве запасных частей, на общую сумму 5 029 тыс. рублей.

В 2016 году планируется завершение процесса выявления и оценке пригодных для вторичного использования частей и агрегатов списанного оборудования. Остальные (не

пригодные в качестве запасных частей) остатки списанного оборудования будут оприходованы в качестве лома черного и цветного металла.

Вследствие вышеуказанного на дату составления бухгалтерской отчетности за 2015 год у Общества отсутствует возможность точного определения состава и стоимости материалов (в т.ч. запчастей), входящих в состав списанного в 2015 году оборудования и пригодных для вторичного использования. При этом минимальная стоимость оприходования данных товарно-материальных ценностей (при оценке по стоимости лома черных и цветных металлов) составляет 5 850 тыс. рублей.

Строительно-монтажные работы списанные в 2015 году в сумме 1 358 642 тыс. рублей, это часть железобетонных конструкций, основание и обратные засыпки из песчаного грунта и ПГС. В результате разборки конструктивов получен лом железобетона, песчаный грунт, ПГС засоренный строительным мусором, илом, наносами. Лом железобетона подлежит утилизации, так как не пригоден для использования, нет рынка сбыта. Песчаный грунт и ПГС после разборки непригоден к дальнейшему использованию в конструктивах Загорской ГАЭС-2 по коэффициенту фильтрации.

По состоянию на 31.12.2015 г работа по оценке величины расходов и доходов, которые необходимо понести для ликвидации последствий подтопления на Загорской ГАЭС-2, не завершена. Однако величина таких расходов может быть существенной.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

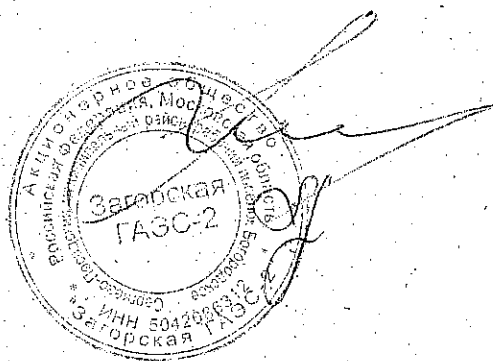
#### 26. События после отчетной даты

АО «Загорская ГАЭС-2» не известно о каких-либо претензиях и санкциях, вероятных к предъявлению после отчетной даты. Не прогнозируется участие Общества в судебных разбирательствах, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, и повлечь снижение уровня платежеспособности и его финансовой устойчивости.

Исполнительный директор по  
доверенности управляющей  
организации АО «УКГидроОГК»

Главный бухгалтер

29 февраля 2016г



В.И.Магрук

Л.В.Сухарева

**Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2015 год  
АО "Загорская ГАЭС-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		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5110	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
и т.д.														

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

таблица 1.2.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 15 г. <sup>4</sup>	20 14 г. <sup>2</sup>	20 13 г. <sup>5</sup>	20 12 г. <sup>5</sup>
Всего	5120				
в том числе:					
(вид нематериальных активов)					
(вид нематериальных активов)					
и т.д.					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

таблица 1.3.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 15 г. <sup>4</sup>	20 14 г. <sup>2</sup>	20 13 г. <sup>5</sup>	20 12 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	-	-	-	-
в том числе:					
(вид нематериальных активов)					
(вид нематериальных активов)					
и т.д.					

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

таблица 1.4.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5150	за 20 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:		за 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
		за 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
и т.д.										

## 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	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	
и т.д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	
и т.д.							



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

таблица 2.1.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 15 г. <sup>1</sup>	2 763 055	( 908 719 )	-	( 9 530 )	9 530	( 229 847 )	-	-	2 753 525	( 1 129 036 )		
	5210	за 20 14 г. <sup>2</sup>	2 763 912	( 676 869 )	-	( 857 )	857	( 232 707 )	-	-	2 763 055	( 908 719 )		
в том числе: Здания	5201	за 20 15 г. <sup>1</sup>	1 115 714	( 385 108 )	-	-	-	( 101 047 )	-	-	1 115 714	( 486 155 )		
	5211	за 20 14 г. <sup>2</sup>	1 115 714	( 284 061 )	-	-	-	( 101 047 )	-	-	1 115 714	( 385 108 )		
Соружения	5202	за 20 15 г. <sup>1</sup>	1 025 151	( 255 401 )	-	-	-	( 66 096 )	-	-	1 025 151	( 321 497 )		
	5212	за 20 14 г. <sup>2</sup>	1 025 151	( 189 151 )	-	-	-	( 66 250 )	-	-	1 025 151	( 255 401 )		
Машины и оборудование	5203	за 20 15 г. <sup>1</sup>	557 222	( 246 019 )	-	( 1 043 )	1 043	( 60 592 )	-	-	556 179	( 305 568 )		
	5213	за 20 14 г. <sup>2</sup>	558 079	( 184 796 )	-	( 857 )	857	( 62 080 )	-	-	557 222	( 246 019 )		
Транспортные средства	5204	за 20 15 г. <sup>1</sup>	51 205	( 10 767 )	-	( 8 462 )	8 462	( 951 )	-	-	42 743	( 3 256 )		
	5214	за 20 14 г. <sup>2</sup>	51 205	( 9 256 )	-	-	-	( 1 511 )	-	-	51 205	( 10 767 )		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 15 г. <sup>1</sup>	13 763	( 11 424 )	-	( 25 )	25	( 1 161 )	-	-	13 738	( 12 560 )		
	5215	за 20 14 г. <sup>2</sup>	13 763	( 9 605 )	-	-	-	( 1 819 )	-	-	13 763	( 11 424 )		

таблица 2.1.2

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>		переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>				
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )	
	5230	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )	
в том числе:	5221	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )	
	5231	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )	
Сооружения	5222	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )	
	5232	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )	
Земельные участки														
и т.д.														

## 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 увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г. <sup>1</sup>	64 312 085	2 184 218	(2509280)	-	63 987 023
	5250	за 20 14 г. <sup>2</sup>	60 400 046	3 923 987	(11948)	-	64 312 085
в том числе:	5241	за 20 15 г. <sup>1</sup>	62 252 266	1 952 269	(2498580)	-	61 705 955
	5251	за 20 14 г. <sup>2</sup>	58 756 615	3 495 651	-	-	62 252 266
Строительство объектов ОС	5241.1	за 20 15 г. <sup>1</sup>	16 643 984	306 904	(1308491)	-	15 642 397
	5251.1	за 20 14 г. <sup>2</sup>	15 584 253	1 059 731	-	-	16 643 984
Здания	5241.2	за 20 15 г. <sup>1</sup>	38 724 448	1 634 665	-	-	40 359 113
	5251.2	за 20 14 г. <sup>2</sup>	36 300 476	2 423 972	-	-	38 724 448
Сооружения	5241.3	за 20 15 г. <sup>1</sup>	6 883 834	10 700	(1190089)	-	5 704 445
	5251.3	за 20 14 г. <sup>2</sup>	6 871 835	11 948	-	-	6 883 783
Машины и оборудование	5242	за 20 15 г. <sup>1</sup>	2 059 819	231 949	(10700)	-	2 281 068
	5252	за 20 14 г. <sup>2</sup>	1 643 431	428 336	(11948)	-	2 059 819

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

таблица 2.3.1

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. <sup>1</sup>	За 20 14 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
В том числе:			
(объект основных средств)		-	-
И т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
И т.д.			

## 2.4. Иное использование основных средств

таблица 2.4.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 15 г. <sup>4</sup>	20 14 г. <sup>2</sup>	20 13 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	288 902	281 173	18 012
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 728 001	4 715 246	4 690 044
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

таблица 3.1.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)	начисление процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
Долгосрочные - всего	5301	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид) и т.д.										
Краткосрочные - всего	5305	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5305.1	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315.1	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе: депозитные вклады и т.д.										
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5310	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

таблица 4.2.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

таблица 5.1.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	выбыло		перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
						погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>				восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 15 г. <sup>1</sup>	1 435 815	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	1 435 815	( - )
	5521	за 20 14 г. <sup>1</sup>	1 469 469	( - )	19 498	( - )	( - )	( - )	( - )	1 435 815	( - )
в том числе:	5502	за 20 15 г. <sup>1</sup>	16 314	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	16 314	( - )
аванс по оборудованию	5521	за 20 14 г. <sup>1</sup>	69 466	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	16 314	( - )
в том числе:	5502	за 20 15 г. <sup>1</sup>	1 419 501	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	1 419 501	( - )
по прочим	5521	за 20 14 г. <sup>1</sup>	1 400 003	( - )	19 498	( - )	( - )	( - )	( - )	1 419 501	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5503	за 20 15 г. <sup>1</sup>	1 328 986	( - )	276 008	( - )	( - )	( - )	( - )	1 461 845	( - )
	5523	за 20 14 г. <sup>1</sup>	1 511 272	( - )	26 341	( - )	( - )	( - )	( - )	1 328 986	( - )
в том числе:	5504	за 20 15 г. <sup>1</sup>	716 463	( - )	175 410	( - )	( - )	( - )	( - )	891 873	( - )
Авансы выданные	5524	за 20 14 г. <sup>1</sup>	792 837	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	716 463	( - )
по процентам по финансовым вложениям	5505	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
	5525	за 20 14 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
прочим покупателям и заказчикам	5506	2015г.	58 153	( - )	484	( - )	( - )	( - )	( - )	58 637	( - )
	5526	за 2014г.	31 812	( - )	26 341	( - )	( - )	( - )	( - )	58 153	( - )
по налогам и сборам	5507	за 2015г.	500 874	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	357 754	( - )
	5527	за 2014г.	591 468	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	500 874	( - )
задолженность внебюджетных фондов	5508	за 2015г.	210	( - )	431	( - )	( - )	( - )	( - )	641	( - )
	5528	за 2014г.	249	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	210	( - )

по расчетам с прочими дебиторами	5509	за 2015г.	53 161	( - - )	99 683	-	( - - )	( - - )	-	152 844	( - - )
	5529	за 2014г.	90 792	( - - )	-	( - - )	( - - )	( - - )	-	53 161	( - - )
Задолженность по имущественному и личному страхованию	5510	за 2015г.	125	( - - )	-	( - - )	( - - )	( - - )	-	96	( - - )
	5530	за 2014г.	4 114	( - - )	-	( - - )	( - - )	( - - )	-	125	( - - )
Итого	5511	за 20 15 г. <sup>1</sup>	2 764 801	( - - )	276 008	-	( - - )	( - - )	x	2 897 660	( - - )
	5531	за 20 14 г. <sup>2</sup>	2 980 741	( - - )	45 839	-	( - - )	( - - )	x	2 764 801	( - - )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

таблица 5.2.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	46382	-	29781	-	30386	-
в том числе:			46382	29781	29781	30386	30386
аренда							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

таблица 5.3.1

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	перевод из долгосрочной задолженности	Остаток	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	8 171 152	44 911	-	( 2 117 540 )	( - )	( - )	6 098 523
	5571	за 2014г.	1 877 902	-	-	( 1 385 895 )	( - )	( - )	8 171 152
в том числе:	5552	за 2015г.	492 007	44 911	-	( - )	( - )	( - )	536 918
поставщики и подрядчики	5572	за 2014г.	1 877 902	-	-	( 1 385 895 )	( - )	( - )	492 007
обязательства по кредитам и займам (по начисленным процентам)	5553	за 2015г.	7 679 145	-	-	( 2 117 540 )	( - )	( - )	5 561 605
	5573	за 2014г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	7 679 145
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	51 793 855	316 023	-	( 51 364 067 )	( - )	( - )	745 811
	5580	за 2014г.	53 974 971	5 301 261	577 299	( 380 531 )	( - )	( 7 679 145 )	51 793 855
в том числе:	5561	за 2015г.	451 959	-	-	( 451 959 )	( - )	( - )	-
обязательства по кредитам и займам (по сумме основного долга)	5581	за 2014г.	7 029 091	451 959	-	( - )	( - )	( 7 029 091 )	451 959
обязательства по кредитам и займам (по начисленным процентам)	5562	2015г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5582	2014г.	72 755	-	577 299	( - )	( - )	( 650 054 )	-
обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5563	за 2015г.	321 599	262 979	-	( - )	( - )	( - )	584 578
	5583	за 2014г.	700 677	-	-	( 379 078 )	( - )	( - )	321 599
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	5564	за 2015г.	9 721	-	-	( 1 283 )	( - )	( - )	8 438
	5584	за 2014г.	11 174	-	-	( 1 453 )	( - )	( - )	9 721
обязательства по незаиспользованному бюджету об отчетах выписка акций	5565	за 2015г.	50 910 825	-	-	( 50 910 825 )	( - )	( - )	-
	5585	за 2014г.	46 071 433	4 839 392	-	( - )	( - )	( - )	50 910 825
	5566	за 2015г.	99 751	53 044	-	( - )	( - )	( - )	152 795
Прочие	5585	за 2014г.	89 841	9 910	-	( - )	( - )	( - )	99 751

Итого	5550	за 2015г.	59 965 007	360 934	-	( 53 481 607 )	( - )	x	6 844 334
	5570	за 2014г.	55 852 873	5 301 261	577 299	( 1 766 426 )	( - )	x	59 965 007

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

таблица 5.4.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

таблица 6.1

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. <sup>1</sup>	За 20 14 г. <sup>2</sup>
Материальные расходы	5610	-	25
Расходы на оплату труда	5620	1 424	1056
Отчисления на социальные нужды	5630	347	275
Амортизация	5640	20 308	17382
Прочие затраты	5650	7 676	6625
Итого по элементам	5660	29 755	25 363
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
завершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	29 755	25 363

7. Оценочные обязательства

таблица 7.1

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 124	12 851	( 12 859 )	( - )	5 116
по оплате отпусков и вознаграждений	5701	-	-	( - )	( - )	-
	5702	5 124	12 851	( 12 859 )	( - )	5 116

8. Обеспечения обязательств

таблица 8.1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	343 815	328 872	122 624
в том числе:				
по авансам выданным на оборудование	5810	343 815	328 872	122 624
Выданные - всего				
в том числе:				
векселя				
и т.д.				

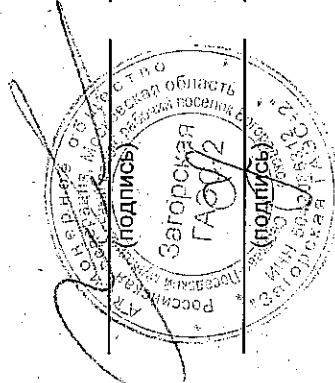
9. Государственная помощь

таблица 9.1

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.	За 20 14 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		Получено за год	Возвращено за год
		На начало года	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
	5920	-	-
в том числе:			
(наименование цели)	20 15 г.	-	-
	20 14 г.	-	-
	20 15 г.	-	-
	20 14 г.	-	-
и т.д.			

Исполнительный директор по доверенности  
управляющей организации ОАО "УК ГидроОГК"

В.И. Магрук  
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

Л.В. Сухарева  
(расшифровка подписи)

" 29 " февраля 20 16 г.



Всего прошито,  
пронумеровано и скреплено  
печатью 75  
ссылка на лист/а/ов

