

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2011 г.

СОГЛАСОВАНО  
ДЕПАРТАМЕНТ КОРПОРАТИВНОГО

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Общестроительные работы по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
Открытое Акционерное Общество/ Частная собственность \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 119311, г. Москва, пр-т Вернадского, 8А

УЧЕТА КОДЫЕ ГРУППЫ		
0710001		
31	12	2011
13777753		
6345012488		
45.21.1		
47	16	
384(385)		

*Розин*

Классификация	АКТИВ	Код строки	На 31.12.2011	На 31.12.2010	На 31.12.2009
	1	2	3	4	5
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
стр.	Основные средства, в том числе:	1130	47 191	17 388	4 587
	Основные средства	1131	47 191	17 388	4 190
	Здания	1131.1			
	Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	1131.2			
	Сооружения	1131.3	210	32	38
	Машины и оборудование	1131.4	10 682	4 503	681
	Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	1131.5	18 879	8 497	1 833
	Транспортные средства и передвижная техника	1131.6	17 035	4 314	1 604
	Прочие основные фонды	1131.7	385	42	34
	Незавершенное строительство	1132	0	0	397
	Оборудование к установке	1132.1			397
	Строительство объектов	1132.2			
	Затраты по долевого строительству	1132.3			
	Законченные строительством объекты до момента перевода в состав ОС	1132.4			
	Приобретение объектов основных средств	1133	0	0	0
	Приобретение земельных участков и объектов природопользования, капитальные вложения в коренное улучшение земель	1133.1			
	Приобретение объектов основных средств	1133.2			
	Доходные вложения в материальные ценности, в том числе:	1140			
	Имущество для передачи в лизинг	1140.1			
	Долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	1150	0	0	0
	Инвестиции в акции	1151	0	0	0
	Компаний входящих в Группу	1151.1	0	0	0
	Материнской компании	1151.1.1			
	Дочерних компаний	1151.1.2			
	Ассоциированных и совместно контролируемых компаний	1151.1.3			
	Прочих компаний	1151.2			
	Инвестиции в долговые ценные бумаги	1152	0	0	0
	Компаний входящих в Группу	1152.1			
	Прочих компаний	1152.2			
	Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	1153	0	0	0
	Компаниям входящим в Группу	1153.1			
	Прочим компаниям	1153.2			
	Прочие долгосрочные финансовые вложения	1154	0	0	0
	Компаний входящих в Группу	1154.1			
	Прочих компаний	1154.2			
	Отложенные налоговые активы	1160	53	6	2
	Прочие внеоборотные активы	1170	1 226	227	0
стр.19	Прочие внеоборотные активы	1171	1 226	227	
	<b>ИТОГО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>1110</b>	<b>48 470</b>	<b>17 621</b>	<b>4 589</b>
		1	2	3	4
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				

Закрытое акционерное общество  
"Эйч Эл Би Внешаудит"  
(ЗАО "Эйч Эл Би Внешаудит")

9

4 стр.20	<b>Запасы, в том числе:</b>	<b>1210</b>	<b>79 136</b>	<b>15 774</b>	<b>8 335</b>
	<b>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности</b>	<b>1211</b>	<b>53 051</b>	<b>14 748</b>	<b>8 061</b>
	Сырье и материалы	1211.1	1 551	433	745
	Топливо	1211.2	115	70	16
	Запасные части	1211.3	308	118	28
	Специальная оснастка и специальная одежда	1211.4	2 066	4 743	2 205
	Основные средства, учтенные в составе материалов	1211.5			
	Строительные материалы	1211.6	32 649	8 758	4 823
	Прочие материалы	1211.7	16 362	626	244
	Животные на выращивании и откорме	1212			
5 стр.20	Затраты в незавершенном производстве	1213	10 609		
6 стр.21	Готовая продукция и товары для перепродажи	1214	14 299		
	Товары отгруженные	1215			
	Расходы будущих периодов	1216	1 177	1 026	274
	Прочие запасы	1217			
	<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям</b>	<b>1220</b>			<b>71</b>
7 стр.21	<b>Дебиторская задолженность, в том числе:</b>	<b>1230</b>	<b>656 653</b>	<b>263 214</b>	<b>169 840</b>
	<b>Долгосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>1231</b>	<b>19 132</b>	<b>63 796</b>	<b>29 017</b>
	Покупатели и заказчики	1231.1	0	12	12
	Покупатели электроэнергии	1231.1.1			
	Покупатели мощности	1231.1.2			
	Покупатели теплотенергии	1231.1.3			
	Заказчики услуг по РРСК	1231.1.4			
	Заказчики услуг по транспортировке электро и теплотенергии	1231.1.5			
	Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1231.1.6			
	Арендаторы (субарендаторы)	1231.1.7			
	Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1231.1.8			
	Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1231.1.9		12	12
	Заказчики услуг по капитальному строительству	1231.1.10			
	Заказчики услуг организаторов строительства	1231.1.11			
	Заказчики услуг по НИОКРам	1231.1.12			
	Заказчики транспортных услуг	1231.1.13			
	Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	1231.1.14			
	Потребители услуг связи	1231.1.15			
	Прочие покупатели	1231.1.16			
	<b>Векселя к получению покупателей и заказчиков</b>	<b>1231.2</b>			
	<b>Авансы выданные</b>	<b>1231.3</b>	<b>19 132</b>	<b>63 784</b>	<b>29 005</b>
	Поставщикам электроэнергии	1231.3.1			
	Поставщикам мощности	1231.3.2			
	Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1231.3.3			
	Поставщикам материально-производственных запасов	1231.3.4			
	Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1231.3.5			
	Подрядчикам по капитальному строительству	1231.3.6	19 132	63 784	29 005
	Организаторам строительства	1231.3.7			
	Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1231.3.8			
	Прочим поставщикам и подрядчикам	1231.3.9			
	<b>Прочая долгосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>1231.4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Задолженность работников по предоставленным займам	1231.4.1			
	Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1231.4.2			
	Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	1231.4.3			
	Задолженность по беспроцентным векселям	1231.4.4			
	Задолженность по беспроцентным займам	1231.4.5			
	Задолженность по лизинговым договорам	1231.4.6			
	Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	1231.4.7			
	Долгосрочная задолженность прочих дебиторов	1231.4.8			
	<b>Краткосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>1232</b>	<b>637 521</b>	<b>199 418</b>	<b>140 823</b>
	Покупатели и заказчики	1232.1	331 010	107 220	83 256
	Покупатели электроэнергии	1232.1.1			

Закрытое акционерное общество  
 «Эйч Эл Би Внешаудит»  
 (ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Покупатели мощности	1232.1.2			
Покупатели теплоэнергии	1232.1.3			
Заказчики услуг по РРОК	1232.1.4			
Заказчики услуг по транспортировке электро и теплоэнергии	1232.1.5			
Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1232.1.6			
Арендаторы (субарендаторы)	1232.1.7			
Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1232.1.8			
Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1232.1.9	100 059	106 460	65 672
Заказчики услуг по капитальному строительству	1232.1.10	217 747		17 584
Заказчики услуг организатора строительства	1232.1.11			
Заказчики услуг по НИОКР	1232.1.12			
Заказчики транспортных услуг	1232.1.13			
Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	1232.1.14			
Потребители услуг связи	1232.1.15			
Прочие покупатели	1232.1.16	13 204	760	
<b>Векселя к получению покупателей и заказчиков</b>	<b>1232.2</b>			
<b>Задолженность по дивидендам</b>	<b>1232.3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Компаний входящих в Группу	1232.3.1			
Прочих компаний	1232.3.2			
<b>Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал</b>	<b>1232.4</b>			
<b>Авансы выданные</b>	<b>1232.5</b>	<b>302 831</b>	<b>80 086</b>	<b>54 312</b>
Поставщикам электроэнергии	1232.5.1			
Поставщикам мощности	1232.5.2			
Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1232.5.3			
Поставщикам материально-производственных запасов	1232.5.4	37 071	1 482	1 500
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1232.5.5	81 585		
Подрядчикам по капитальному строительству	1232.5.6	184 175		52 812
Организаторам строительства	1232.5.7			
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1232.5.8		78 604	
Прочим поставщикам и подрядчикам	1232.5.9			
<b>Прочая дебиторская задолженность</b>	<b>1232.6</b>	<b>3 680</b>	<b>12 112</b>	<b>3 255</b>
Задолженность по процентам по финансовым вложениям, в том числе:	1232.6.1	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1232.6.1.1			
Прочих компаний	1232.6.1.2			
Переплата по налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2	0	4 160	786
в Федеральный бюджет	1232.6.2.1	0	4 160	730
по налогу на прибыль	1232.6.2.1.1		4 160	730
по налогу на добавленную стоимость	1232.6.2.1.2			
по налогу с доходов физических лиц	1232.6.2.1.3			
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.1.4	0	0	0
Водный налог	1232.6.2.1.4.1			
Государственная пошлина	1232.6.2.1.4.2			
Налог на добычу полезных ископаемых	1232.6.2.1.4.3			
Акцизы	1232.6.2.1.4.4			
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.1.4.5			
в Субъекты РФ	1232.6.2.2	0	0	56
по налогу на прибыль	1232.6.2.2.1			
по налогу на имущество	1232.6.2.2.2			56
по прочим налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2.2.3	0	0	0
по транспортному налогу	1232.6.2.2.3.1			
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.2.3.2			
в местный бюджет	1232.6.2.3	0	0	0
по налогу на прибыль	1232.6.2.3.1			
по земельному налогу	1232.6.2.3.2			
по налогу на рекламу	1232.6.2.3.3			
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.3.4			
взносы в пользу внебюджетных фондов, в том числе:	1232.6.3	20	84	220
в Пенсионный фонд РФ	1232.6.3.1			
в фонд обязательного медицинского страхования	1232.6.3.2			
в фонд социального страхования	1232.6.3.3	20	84	220
Задолженность работников по предоставленным займам	1232.6.4			

Закрытое акционерное общество  
 «Эйч Эл Би Внешаудит»  
 (ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

	Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1232.6.5			
	Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	1232.6.6			
	Задолженность по беспроцентным векселям	1232.6.7			
	Задолженность по беспроцентным займам	1232.6.8			
	Задолженность по лизинговым договорам	1232.6.9			
	Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	1232.6.10			
	Задолженность по имущественному и личному страхованию	1232.6.11			
	Переплата за пользование водными объектами	1232.6.12			
	Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	1232.6.13	3 660	7 868	2 249
8 стр.21	<b>Краткосрочные финансовые вложения, в том числе:</b>	<b>1240</b>	<b>130 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев</b>	<b>1241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Компаниям входящим в Группу	1241.1			
	Прочим компаниям	1241.2			
	<b>Векселя, сроком погашения до 12 месяцев</b>	<b>1242</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Компаний входящих в Группу	1242.1			
	Прочих компаний	1242.2			
	<b>Прочие краткосрочные вложения</b>	<b>1243</b>	<b>130 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Компании входящие в Группу	1243.1			
	Прочие компании	1243.2	130 000		
	<b>Денежные средства</b>	<b>1250</b>	<b>82 112</b>	<b>157 801</b>	<b>187 169</b>
	Касса	1251			
	Расчетные счета	1252	82 112	157 801	187 169
	Валютные счета	1253			
	Прочие денежные средства, в том числе:	1254	0	0	0
	Специальные счета в банках	1254.1			
	Денежные документы	1254.2			
	Переводы в пути	1254.3			
	<b>Прочие оборотные активы</b>	<b>1260</b>	<b>91 498</b>	<b>26 255</b>	<b>21 046</b>
	Внутрихозяйственные расчеты	1260.1			
	Прочие активы	1260.2	91 498	26 255	21 046
	НДС по авансам полученным	1260.2.1	55 518	26 255	21 046
8 стр.22	Прочие активы	1260.2.2	35 980		
	<b>ИТОГО ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>1200</b>	<b>1 039 399</b>	<b>463 044</b>	<b>386 461</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 087 869</b>	<b>480 665</b>	<b>391 050</b>
	<b>ПАССИВ</b>	<b>Код строки</b>	<b>На 31.12.2011</b>	<b>На 31.12.2010</b>	<b>На 31.12.2009</b>
		1	2	3	4
9 стр	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	<b>Уставный капитал, в том числе:</b>	<b>1310</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
	в привилегированных акциях	1310.1			
	в обыкновенных акциях	1310.2	150	150	150
	<b>Собственные акции, выкупленные у акционеров</b>	<b>1320</b>			
	<b>Переоценка внеоборотных активов</b>	<b>1340</b>			
	<b>Добавочный капитал</b>	<b>1350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Эмиссионный доход	1350.1			
	Прочие источники	1350.2			
	<b>Резервный капитал</b>	<b>1360</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361			
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	8	8	8
	<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</b>	<b>1370</b>	<b>122 263</b>	<b>46 781</b>	<b>7 879</b>
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	36 164	7 879	7 879
	Нераспределенная прибыль использованная	1372			
	Непокрытый убыток прошлых лет	1373			
	Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией	1374			
	Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности	1375			
	Сумма уценки в результате переоценки ОС	1376			
	Нераспределенная прибыль отчетного года	1377	86 099	38 902	
	Непокрытый убыток отчетного года	1378			
	<b>ИТОГО КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>	<b>1300</b>	<b>122 421</b>	<b>46 939</b>	<b>8 037</b>
		1	2	3	4
					5

Закрытое акционерное общество  
 «Эйч Эл Би Внешаудит»  
 (ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
10 стр.24	<b>Заемные средства</b>	<b>1410</b>	<b>94 619</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1412	94 619	0	0
	Компаний входящих в Группу	1412.1	94 619		
	Прочих компаний	1412.2			
	<b>Отложенные налоговые обязательства</b>	<b>1420</b>	<b>509</b>	<b>154</b>	<b>48</b>
	<b>Оценочные обязательства</b>	<b>1430</b>			
	<b>Прочие обязательства</b>	<b>1450</b>	<b>114 967</b>	<b>61 354</b>	<b>90 915</b>
	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1450.1	0	0	0
	Поставщиками электроэнергии	1450.1.1			
	Поставщиками мощности	1450.1.2			
	Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1450.1.3			
	Поставщиками материально-производственных запасов	1450.1.4			
	Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1450.1.5			
	Подрядчиками по капитальному строительству	1450.1.6			
	Организаторами строительства	1450.1.7			
	Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1450.1.8			
	Прочими поставщиками и подрядчиками	1450.1.9			
	Задолженность по имущественному и личному страхованию	1450.2			
	Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1450.3			
	Задолженность по лизинговым договорам	1450.4			
	Авансы, полученные по долгосрочным договорам	1450.5	114 967	61 354	90 915
	Задолженность перед участниками долевого строительства	1450.6			
	Прочие долгосрочные обязательства	1450.7	0	0	0
	НДС по авансам выданным	1450.7.1			
	Прочие долгосрочные обязательства	1450.7.2			
	<b>ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	<b>1400</b>	<b>210 095</b>	<b>61 508</b>	<b>90 963</b>
		1	2	3	4
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	<b>Заемные средства</b>	<b>1510</b>	<b>10</b>	<b>48 006</b>	<b>0</b>
	Кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1510.1			
	Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1510.2	10	48 006	0
	Компаний входящих в Группу	1510.2.1	10	48 006	
	Прочих компаний	1510.2.2			
11 стр.	<b>Кредиторская задолженность</b>	<b>1520</b>	<b>691 819</b>	<b>295 924</b>	<b>275 726</b>
	<b>Задолженность перед поставщиками и подрядчиками</b>	<b>1521</b>	<b>330 136</b>	<b>149 057</b>	<b>196 289</b>
	Поставщиками электроэнергии	1521.1			
	Поставщиками мощности	1521.2			
	Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1521.3			
	Поставщиками материально-производственных запасов	1521.4	27 513	2 995	18 526
	Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1521.5			
	Подрядчиками по капитальному строительству	1521.6	239 570	7 256	11 812
	Организаторами строительства	1521.7			
	Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1521.8	63 053	131 680	162 425
	Прочими поставщиками и подрядчиками	1521.9		7 126	3 526
	<b>Задолженность перед персоналом по оплате труда</b>	<b>1522</b>	<b>16 943</b>	<b>10 308</b>	<b>7 010</b>
	текущая	1522.1	16 943	10 308	7 010
	просроченная	1522.2			
	<b>Задолженность перед государственными внебюджетными фондами</b>	<b>1523</b>	<b>9 444</b>	<b>5 664</b>	<b>3 656</b>
	Страховые взносы, в том числе:	1523.1	9 166	5 467	3 646
	Фонд обязательного медицинского страхования	1523.1.1	1 367	581	397
	Фонд социального страхования	1523.1.2			
	Пенсионный Фонд РФ (страховая и накопительная часть пенсии)	1523.1.3	7 799	4 886	3 249
	Прочие взносы в фонд социального страхования	1523.2	278	197	10
12 стр.	<b>Задолженность по налогам и сборам</b>	<b>1524</b>	<b>82 056</b>	<b>19 666</b>	<b>12 414</b>
	в Федеральный бюджет	1524.1	81 829	19 570	12 398

Закрытое акционерное общество  
 «Эйч Эл Би Внешаудит»  
 (ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

	по налогу на прибыль	1524.1.1	18 477		
	по налогу на добавленную стоимость	1524.1.2	59 609	16 855	10 672
	по налогу с доходов физических лиц	1524.1.3	3 739	2 715	1 726
	по прочим налогам и сборам	1524.1.4	4	0	0
	Водный налог	1524.1.4.1			
	Государственная пошлина	1524.1.4.2			
	Налог на добычу полезных ископаемых	1524.1.4.3			
	Акцизы	1524.1.4.4			
	по прочим налогам и сборам	1524.1.4.5	4		
	в Субъекты РФ	1524.2	227	96	16
	по налогу на прибыль	1524.2.1			
	по налогу на имущество	1524.2.2	180	53	
	по прочим налогам и сборам, в том числе:	1524.2.3	47	43	16
	по транспортному налогу	1524.2.3.1	47	41	
	по прочим налогам и сборам	1524.2.3.2		2	16
	в местный бюджет	1524.3	0	0	0
	по налогу на прибыль	1524.3.1			
	по земельному налогу	1524.3.2			
	по налогу на рекламу	1524.3.3			
	по прочим налогам и сборам	1524.3.4			
	<b>Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов</b>	<b>1525</b>			
	<b>Прочие кредиторы</b>	<b>1526</b>	<b>253 240</b>	<b>111 229</b>	<b>56 357</b>
	Авансы полученные, в том числе от:	1526.1	251 941	110 765	56 120
	Покупателей электроэнергии	1526.1.1			
	Покупателей мощности	1526.1.2			
	Покупателей теплоты	1526.1.3			
	Заказчики услуг по РРСК	1526.1.4			
	Заказчики услуг по транспортировке электро и теплоты	1526.1.5			
	Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1526.1.6			
	Арендаторов (субарендаторов)	1526.1.7			
	Заказчиков услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1526.1.8			
	Заказчиков ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1526.1.9	168 805		918
	Заказчиков услуг по капитальному строительству	1526.1.10	83 136	110 762	55 202
	Заказчиков услуг организаторов строительства	1526.1.11			
	Заказчиков услуг по НИОКР	1526.1.12			
	Заказчиков транспортных услуг	1526.1.13			
	Заказчиков услуг по управлению и консультационным услугам	1526.1.14			
	Потребителей услуг связи	1526.1.15			
	Прочие покупатели	1526.1.16		3	
	Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	1526.2	287	464	237
	Задолженность по имущественному и личному страхованию	1526.3			
	Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1526.4			
	Задолженность по лизинговым договорам	1526.5			
	Депонированная задолженность	1526.6			
	Плата за пользование водными объектами	1526.7			
	Целевое финансирование	1526.8			
	Задолженность по дивидендам	1526.9			
	Задолженность перед участниками долевого строительства	1526.10			
	Векселя выданные (собственные)	1526.11			
	Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	1526.12	1 012		
	<b>Доходы будущих периодов</b>	<b>1530</b>			
8.1.2					
16	<b>Оценочные обязательства</b>	<b>1540</b>	<b>12 882</b>	<b>8 898</b>	<b>5 331</b>
	<b>Прочие краткосрочные обязательства</b>	<b>1550</b>	<b>50 642</b>	<b>19 390</b>	<b>10 993</b>
	Внутрихозяйственные расчеты	1550.1			
	Прочие обязательства	1550.2	50 642	19 390	10 993
	НДС по авансам выданным	1550.2.1	45 154	18 867	10 178
	Прочие краткосрочные обязательства	1550.2.2	5 488	523	815
	<b>ИТОГО по Разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>755 353</b>	<b>372 218</b>	<b>292 050</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 087 869</b>	<b>480 665</b>	<b>391 050</b>
	проверка		0	0	0

Закрытое акционерное общество  
 «Эйч Эл Би Внешаудит»  
 (ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

8



Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах					
АКТИВ	Код строки	На 31.12.2011	На 31.12.2010	На 31.12.2009	
1	2	3	4	5	
стр.19	Арендованные основные средства, в том числе:	1800	59 407	17 818	14 380
	по лизингу	1801	2 710	7 866	4 662
	по договорам аренды	1802	56 697	9 952	9 718
	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	1900			3 308
	Материалы, принятые в переработку	2000			
	Товары, принятые на комиссию	2100			
стр.	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2200	590		
	Обеспечение обязательств и платежей полученные	2300			
	Обеспечение обязательств и платежей выданные	2400			
	Основные средства, сданные в аренду (лизинг)	2500			
стр.9	Нематериальные активы, полученные в пользование	2600	2 110	891	
	Бланки строгой отчетности	2700			
	Прочее имущество, находящееся в федеральной собственности	2800			

Руководитель

Ханцев Алексей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Сокольская Ирина  
Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)



Закрытое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

**Отчет о прибылях и убытках**  
за \_\_\_\_\_ год 20'11 г.

**СОГЛАСОВАНО**  
ДЕПАРТАМЕНТ КОРПОРАТИВНОГО  
УПРАВЛЕНИЯ ИМУЩЕСТВА

31	12	2011
13777753		
6345012488		
45.21.1		
47		16
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщик

Вид экономической

деятельности

общестроительные работы по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности ОАО/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

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

Показатель	Наименование показателя	Код строки	За 2011 год	За 2010 год
1	2	3	4	5
	Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
13	Выручка:	2110	1 902 241	988 781
стр. 28	- от продажи электроэнергии, в том числе:	2110.1	0	0
	Электроснабжение на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	2110.1.1		
	Электроснабжение на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед	2110.1.2		
	Электроснабжение на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	2110.1.3		
	Электроснабжение на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы	2110.1.4		
	Электроснабжение в неценовой зоне	2110.1.5		
	Электроснабжение в неценовой зоне по свободным двухсторонним договорам	2110.1.6		
	Электроснабжение на розничном рынке (прочим потребителям)	2110.1.7		
	Электроснабжение по прочим секторам рынка	2110.1.8		
	- от продажи мощности, в том числе:	2110.2	0	0
	Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	2110.2.1		
	Мощность (КОМ)	2110.2.2		
	Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	2110.2.3		
	Мощность в неценовой зоне	2110.2.4		
	Мощность по договорам предоставления мощности (ДГМ)	2110.2.5		
	Мощность по договорам по поставке в вынужденном режиме (ДВР)	2110.2.6		
	Мощность по прочим секторам рынка	2110.2.7		
	- от продажи теплоэнергии	2110.3		
	- от транспортировки электро и теплоэнергии	2110.4		
	- от технологического присоединения к сети	2110.5		
	- от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	2110.6		
	- от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	2110.7		
	- от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	2110.8	984 276	645 301
	- от выполнения работ по капитальному строительству	2110.9	756 198	253 058
	- от оказания услуг организатора строительства	2110.10		
	- от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2110.11	22 040	
	- от предоставления транспортных услуг	2110.12		
	- от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	2110.13		
	- от оказания услуг связи	2110.14		
	- от продажи покупных товаров	2110.15		
	- от оказания прочих работ, услуг	2110.16	139 727	90 422
14	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	2120	-1 771 920	-924 814
стр. 29	Покупная электроэнергия и мощность	2120.1		
	Потребление покупной электроэнергии и мощности в насосном режиме, собственные нужды и потери	2120.2		
	Расходы по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	2120.3		
	Топливо	2120.4		
	Услуги по передаче и транспортировке электроэнергии	2120.5		
	Амортизация	2120.6	-6 685	-3 331
	Расходы на услуги агентов и комиссионеров	2120.7		
	Расходы по договорам аренды	2120.8	-46 822	-19 973
	Расходы по договорам лизинга	2120.9	-2 342	-2 920
	Расходы по страхованию имущества и ответственности	2120.10	-3 247	-1 999
	Расходы на техобслуживание и ремонт основных средств (за искл. ФОТ и налогов, взносов от ФОТ, при выполнении собственными силами)	2120.11	-1 823	-2 410
	Расходы на материалы, используемые при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.12	-418 645	-192 783
	Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями, и на услуги генподрядчика, при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.13	-797 321	-403 565
	Фонд оплаты труда и налоги, взносы от ФОТ	2120.14	-399 441	-233 718
	Налог на имущество	2120.15	-596	-252
	Плата за пользование водными объектами, водный налог	2120.16		
	Прочие налоги и пошлины	2120.17	-107	-76
	Экологические расходы	2120.18	-13	-9
	Расходы на вспомогательное сырье и материалы, за исключением использованных на техобслуживание и ремонт	2120.19	-7 414	-12 152
	Информационные, юридические и консультационные услуги	2120.20	-3 203	-3 041
	Расходы на рекламу, PR	2120.21		

Закрытое акционерное общество  
"Эйч Эл Би Внешаудит"  
(ОАО "Эйч Эл Би Внешаудит")



	Прочие	2120.22	-84 261	-48 585
	<b>Валовая прибыль</b>	<b>2100</b>	<b>130 321</b>	<b>63 967</b>
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>130 321</b>	<b>63 967</b>
	Прочие доходы и расходы			
	Доходы от участия в других организациях:	2310	0	0
	Доходы от участия в уставном капитале иностранных компаний	2310.1		
	Доходы от участия в уставном капитале российских компаний, в том числе:	2310.2	0	0
	Дочерних Обществ группы ОАО РусГидро	2310.2.1		
	Ассоциированных Обществ	2310.2.2		
	Прочих третьих лиц	2310.2.3		
	Доходы от долевого участия в иностранных компаниях	2310.3		
	Доходы от долевого участия в российских компаниях	2310.4		
	<b>Проценты к получению:</b>	<b>2320</b>	<b>885</b>	<b>503</b>
	- Проценты к получению, начисленные по депозитам	2320.1	540	71
	- Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств в банках	2320.2	345	432
	- Проценты к получению, начисленные по выданным займам	2320.3		
	- Проценты к получению, начисленные по векселям	2320.4		
	- Прочие начисленные проценты к получению	2320.5		
	<b>Проценты к уплате:</b>	<b>2330</b>	<b>-7 180</b>	<b>-1 424</b>
	- Проценты к уплате, начисленные по банковским кредитам	2330.1		
	- Проценты к уплате, начисленные по полученным займам	2330.2	-7 180	-1 424
	- Проценты к уплате по векселям	2330.3		
	- Прочие начисленные проценты к уплате	2330.4		
5	<b>Прочие доходы:</b>	<b>2340</b>	<b>53 501</b>	<b>2 233</b>
29	Доходы от реализации и иного выбытия производственных основных фондов	2340.1	0	178
	Доходы от реализации и иного выбытия профильных основных фондов	2340.1.1		
	Доходы от реализации и иного выбытия непрофильных основных фондов	2340.1.2		178
	Доходы от реализации и иного выбытия незавершенного строительства	2340.2		
	Доходы от реализации прочих работ и услуг, не относящиеся к операционным видам деятельности	2340.3	1 901	595
	Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	2340.4	43 075	1 435
	Доходы от реализации и иного выбытия НМА	2340.5		
	Доходы от продажи и иного выбытия финансовых вложений, в том числе:	2340.6	0	0
	Доходы в связи с реализацией векселей	2340.6.1		
	Доходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	2340.6.2		
	Доходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	2340.6.3		
	Доходы от продажи прав требования	2340.7		
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	2340.8		
	Доходы по сделкам хеджирования	2340.9		
	Прибыль от пересчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость	2340.10		
	Доход в виде безвозмездно полученных активов	2340.11		
	Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации	2340.12		
	Доходы и материалы, полученные от списания / ликвидации основных средств, незавершенного строительства	2340.13		
	Доход от страхового возмещения	2340.14	639	24
	Доход от валютных операций	2340.15		
	Доход от восстановления резервов, в том числе:	2340.16	0	0
	Резерва под обесценение финансовых вложений	2340.16.1		
	Резерва под обесценение активов	2340.16.2		
	Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	2340.16.3		
	Прочих резервов	2340.16.4		
	Доходы по признанным и присужденным санкциям	2340.17	7 007	
	Доход от списания кредиторской задолженности	2340.18	522	1
	Доходы от участия в совместной деятельности	2340.19		
	Государственные субсидии	2340.20		
	Доходы прошлых лет	2340.21	357	
	Прочие доходы	2340.22		
15	<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>	<b>-64 993</b>	<b>-11 728</b>
29	Расходы по реализации и иному выбытия производственных основных фондов, в том числе:	2350.1	0	-6
	Расходы по реализации и иному выбытию профильных основных фондов	2350.1.1		
	Расходы по реализации и иному выбытию непрофильных основных фондов	2350.1.2		-6
	Расходы по реализации и иному выбытию незавершенного строительства	2350.2		
	Расходы по реализации прочих работ и услуг, не относящихся к операционным видам деятельности	2350.3	-2 965	-119
	Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	2350.4	-39 574	-1 422
	Расходы по реализации и иному выбытию НМА	2350.5		
	Расходы по продаже и иному выбытию финансовых вложений, в том числе:	2350.6	0	0
	Расходы в связи с реализацией векселей	2350.6.1		
	Расходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	2350.6.2		
	Расходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	2350.6.3		
	Расходы по продаже имущественных прав и прав требования	2350.7		
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	2350.8		
	Расходы по сделкам хеджирования	2350.9		
	Стоимость безвозмездно переданных активов и расходы, связанные с передачей	2350.10		
	Убытки от недостач, порчи и хищений имущества, виновники которых не установлены	2350.11	-493	
	Расходы по договорам долевого участия в иностранных компаниях	2350.12		
	Расходы по договорам долевого участия в российских компаниях	2350.13		

Закрытое акционерное общество  
 «Эйч Эл Би Внешаудит»  
 (ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Расходы по договорам совместной деятельности	2350.14		
Расходы, связанные с созданием резервов, в том числе:	2350.15	-73	0
Резерва под обесценение финансовых вложений	2350.15.1		
Резерва под обесценение активов	2350.15.2		
Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	2350.15.3	-73	
Прочих резервов	2350.15.4		
Разница по обесценению финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	2350.16		
Убытки от перерасчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость	2350.17		
Расходы на организацию выпуска и обслуживание собственных акций	2350.18		
Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг третьих лиц	2350.19		
Расходы от списания дебиторской задолженности	2350.20	-590	-4
Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам	2350.21	-5 881	-25
НДС по списанной кредиторской задолженности	2350.22		
Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	2350.23		
Расходы на банковские услуги	2350.24	-1 559	-1 597
Расходы от валютных операций	2350.25		
Расходы на мобилизационную подготовку (в т.ч. на содержание мобилизационных резервов)	2350.26		
Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности	2350.27		
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств, незавершенного строительства	2350.28		
Убытки прошлых лет	2350.29	-3 214	-909
Расходы на содержание объектов социально-культурной сферы за счет собственных средств Общества	2350.30		
Расходы на социальные мероприятия, в том числе:	2350.31	-5 715	-1 555
Материальная помощь и другие социальные выплаты	2350.31.1	-5 715	-1 285
Расходы на мероприятия по улучшению жилищных условий сотрудников	2350.31.2		
Расходы на благотворительные цели	2350.31.3		
Взносы по добровольному медицинскому и пенсионному страхованию в пользу физических лиц не списочного состава	2350.31.4		
Расходы на осуществление спортивных мероприятий	2350.31.5		-113
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий, отдыха, развлечений, иных социальных мероприятий	2350.31.6		
Прочие расходы на социальные мероприятия	2350.31.7		
Прочие расходы	2350.32	-4 929	-6 091
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>112 534</b>	<b>53 551</b>
Текущий налог на прибыль	2410	-25 878	-12 949
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	3 679	2 340
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-355	4
Изменение отложенных налоговых активов	2450	47	-106
Прочее	2460	-249	-1 598
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>2400</b>	<b>86 099</b>	<b>38 902</b>
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включенный в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
Совокупный финансовый результат периода	2500		
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель **Ханцев Алексей Владимирович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер **Сокольская Ирина Викторовна**  
(подпись) (расшифровка подписи)

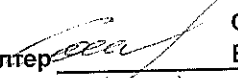
Закрывшее акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

**РАСЧЕТ**  
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

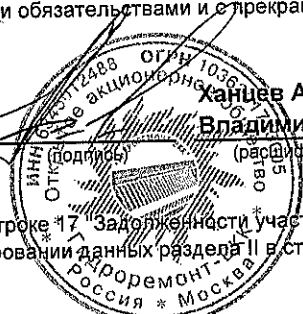
Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>АКТИВЫ</b>			
Нематериальные активы	1110	-	-
Основные средства	1130	17 388	47 191
Незавершенное строительство	1170	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	-	130 000
Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1160	233	1 279
Запасы	1210	15 774	79 136
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
Дебиторская задолженность <3>	1230	263 214	656 653
Денежные средства	1250	157 801	82 112
Прочие оборотные активы	1260	26 255	91 498
<b>Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</b>		<b>480 665</b>	<b>1 087 869</b>
<b>ПАССИВЫ</b>			
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	94 619
Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	61 508	115 476
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	48 006	10
Кредиторская задолженность	1520	295 924	691 819
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
Резервы предстоящих расходов	1540	8 898	12 882
Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	19 390	50 642
<b>Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</b>		<b>433 726</b>	<b>965 448</b>
<b>Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b>		<b>46 939</b>	<b>122 421</b>

- > За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
- > Включая величину отложенных налоговых активов.
- > За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
- > Включая величину отложенных налоговых обязательств.
- > В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель  **Канцев Алексей Владимирович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Сокольская Ирина Викторовна**  
(подпись) (расшифровка подписи)

Примечание: сумма по строке 17 "Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.



Закрытое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешнеаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешнеаудит»)

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2011г.

Организация Открытое Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК" Форма по ОКУД  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год)  
Вид экономической деятельности Общестроительные работы по ОКПО  
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое Акционерное / Частная собственность по ОКВЭД  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2011
13777753		
6345012488		
45.21.1		
47		16
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	150	-	-	8	7 879	8 037
<u>За 2010 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	38 902	38 902
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	38 902	38 902
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Закрытое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	150	-	-	8	46 781	46 939
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	86 099	86 099
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	86 099	86 099
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(10 617)	(10 617)
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	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(10 617)	(10 617)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	150	-	-	8	122 263	122 421

Закрытое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	22 595	42 469	-	65 064
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	14 558	3 567	-	18 125
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	8 037	38 902	-	46 939
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	22 437	42 469	-	64 906
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	14 558	3 567	-	18 125
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7 879	38 902	-	46 781
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

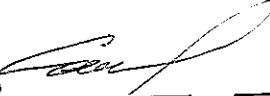
Закрытое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	122 421	46 939	8 037

  
**Ханцев Алексей Владимирович**  
 Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер   
**Сокольская Ирина Викторовна**  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2012 г.



Закрытое акционерное общество  
 «ЭИЧ ЭЛ БИ ВнЕШАУДИТ»  
 (ЗАО «ЭИЧ ЭЛ БИ ВнЕШАУДИТ»)

17

## Отчет о движении денежных средств

за \_\_\_\_\_ год 20 <sup>11</sup> г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщик: \_\_\_\_\_ ИНН

Вид экономической деятельности общестроительные работы по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности ОАО/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

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

Коды		
0710004		
31	12	2011
13777753		
6345012488		
45.21.1		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код строки	За 2011 год	За 2010 год
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	157 801	187 169
Движение денежных средств по текущей деятельности:	020		
Поступления по текущей деятельности	021	1 865 662	1 139 240
Средства, полученные от покупателей, заказчиков:	022	1 849 145	993 833
Поступления от реализации электроэнергии	023	0	0
Электричество на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	023.1		
Электричество на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед	023.2		
Электричество на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	023.3		
Электричество на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы	023.4		
Электричество на розничном рынке (прочим потребителям)	023.5		
Электричество по прочим секторам рынка	023.6		
Поступления от реализации мощности	024	0	0
Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	024.1		
Мощность (PWR)	024.2		
Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	024.3		
Мощность по прочим секторам рынка	024.4		
Поступления от реализации электроэнергии и мощности в неценовой зоне	025		
Средства, полученные от покупателей, заказчиков:	026	1 849 145	993 833
Поступления от продажи теплоэнергии	026.1		
Поступления от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	026.2	1 585	531
Поступления от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	026.3	133 841	90 166
Поступления от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	026.4	878 031	560 132
Поступления от выполнения работ по капитальному строительству	026.5	835 688	343 004
Поступления от оказания услуг организатора строительства	026.6		
Поступления от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	026.7		
Поступления от предоставления транспортных услуг	026.8		
Поступления от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	026.9		
Поступления от продажи покупных товаров	026.10		
Поступления от оказания прочих работ, услуг	026.11		
Прочие поступления	027	16 517	145 407
Поступления от реализации ТМЦ	027.1	13 720	183
Суммы от погашения дебиторской задолженности, списанной в прошлые годы в убыток (более 3 лет)	027.2		
Суммы страхового возмещения и покрытия из других источников убытков от стихийных бедствий	027.3		
Поступления от возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	027.4		

Закрытое акционерное общество  
 «Эйч Эл Би Внешаудит»  
 (ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

отупления штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании	027.5		
отупление залоговых сумм	027.6		
отупление сумм невозмещаемых сборов	027.7		
зврат займов выданных сотрудникам	027.8		
зврат средств прочий	027.9		144 460
очие поступления	027.10	2 797	764
отупление денежных средств со счета на счет внутри организации (включая филиальные расчеты)	028		
оплаты по текущей деятельности	029	-1 743 756	-1 196 651
оплаты по договорам приобретения товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов:	030	-1 216 848	-787 442
оплаты по договорам покупки электроэнергии	030.1		
оплаты по договорам покупки мощности	030.2		
плата услуг по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	030.3		
оплаты по договорам аренды	030.4	-32 316	-19 494
оплаты по договорам страхования имущества и ответственности	030.5	-3 236	-3 154
оплаты по договорам на техобслуживание и ремонт основных средств	030.6	-1 637	-1 477
оплаты по договорам поставки ТМЦ	030.7	-487 735	-196 364
оплаты по договорам на информационные, юридические и консультационные услуги	030.8	-5 025	-1 837
оплаты по договорам на рекламу и PR	030.9		
прочие выплаты по приобретению товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	030.10	-686 899	-565 116
коммунальные услуги	030.10.1	-319	-165
расходы на услуги сторонних организаций на подготовке, переподготовке кадров, проведению совещаний, конференций и семинаров	030.10.2	-1 030	-2 063
плата аудиторских услуг (обязательный)	030.10.3	-154	-297
плата за услуги по испытаниям и поверке приборов	030.10.4		
плата за услуги пожарной, вневедомственной и сторожевой охраны	030.10.5	-593	-242
плата за услуги связи, передачи данных	030.10.6	-3 583	-3 150
плата корпоративных расходов	030.10.7		
плата транспортных услуг сторонних организаций	030.10.8	-41 398	-19 462
расходы по страхованию физических лиц	030.10.9	-1 962	-1 001
взносы по договорам с НПФ	030.10.9.1		
добровольное медицинское страхование	030.10.9.2	-1 408	-375
прочее добровольное страхование физических лиц	030.10.9.3	-554	-626
плата за подписку на периодические издания	030.10.10	-127	-34
плата услуг управления	030.10.11		
расчеты по охране труда	030.10.12	-5 136	-3 797
плата за лицензии	030.10.13	-1 543	-533
плата услуг банков	030.10.14	-1 524	-1 329
плата гидрометеорологических и сейсмологических работ	030.10.15		
плата землеустроительных работ	030.10.16		
плата за техническое освидетельствование судов	030.10.17		
плата прочих услуг	030.10.18	-629 530	-533 043
оплаты по оплате труда, налоги от фонда оплаты труда	031	-298 070	-186 031
расчеты по выплате заработной платы и социальным выплатам сотрудникам общества и другим ФЛ	031.1	-258 229	-162 127
удержание из з/п- НДФЛ	031.2	-38 308	-23 347
прочие удержания из заработной платы	031.3	-1 533	-557
ВН и взносы по СН	032	-90 416	-41 179
плата налогов и прочих обязательных платежей:	033	-3 811	-17 646
ИС	033.1	0	0
лог на имущество	033.2	-469	-144
лог на прибыль	033.3	-3 241	-17 457
плата за пользование водными объектами, водный налог	033.4		
прочие налоги и пошлины	033.5	-101	-45

Экологические расходы	034	-12	-9
Выплата дивидендов	035	-10 617	
Выплата процентов по кредитам и займам	036	-3 712	-937
Прочие выплаты по текущей деятельности	037	-120 270	-163 407
Выплаты вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии	037.1	-92	-71
Выплаты по претензионной работе	037.2		
Возврат средств	037.3		-3 900
Оплата расходов на проведение ежегодного собрания акционеров	037.4		
Оплата за представительские расходы	037.5		-207
Выплаты на командировочные расходы	037.6	-13 614	-12 636
Выплаты на благотворительные цели	037.7		
Выплаты на мероприятия социального и культурно-массового характера	037.8		
Выдача займов сотрудникам	037.9		
Прочие выплаты	037.10	-106 564	-146 593
Выплаты денежных средств со счета на счет внутри организации (межфилиальные расчеты)	038		
Чистые денежные средства от текущей деятельности	040	121 906	-57 411
Изменение денежных средств по инвестиционной деятельности:	050		
Поступление денежных средств по инвестиционной деятельности	051	435	249
Поступления от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	052	0	178
Поступление денежных средств от реализации ОС	052.1		178
Поступление денежных средств от реализации незавершенного строительства	052.2		
Поступление денежных средств от реализации НМА	052.3		
Поступление денежных средств от реализации прочих внеоборотных активов	052.4		
Поступления (доходы) по финансовым вложениям	053	0	0
Реализация и прочее выбытие ценных бумаг (акции, облигации и др.)	053.1		
Реализация и прочее выбытие долговых ценных бумаг (векселя)	053.2		
Реализация и прочее выбытие беспроцентных векселей	053.3		
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	053.4		
Доходы по финансовым вложениям	053.5		
Доходы от размещения денежных средств в депозит	054	435	71
Возврат депозитов	055		
Дивиденды полученные	056		
Прочие поступления по инвестиционной деятельности	057		
Выплаты денежных средств по инвестиционной деятельности	060	-236 099	-16 132
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	061	-106 099	-16 132
Оплата за приобретение ОС	061.1	-106 099	-16 132
Оплата за приобретение объектов незавершенного капитального строительства	061.2		
Оплата за приобретение объектов НМА	061.3		
Оплата за приобретение объектов прочих внеоборотных активов	061.4		
Оплата работ, услуг, оборудования и ТМЦ, предназначенных для создания объектов капитальных вложений	062	0	0
Оплата за СМР, ПИР, НИР, ПКР	062.1		
Оплата НИОКР	062.2		
Оплата за оборудование	062.3		
Оплата за ТМЦ	062.4		
Оплаты по оплате труда, налоги от фонда оплаты труда	062.5	0	0
Оплаты по выплате заработной платы	062.5.1		
Удержание из з/п- НДФЛ	062.5.2		
Прочие удержания из заработной платы	062.5.3		
Оплаты по договорам страхования имущества и ответственности	062.6		

Закрытое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

расходы по страхованию физических лиц	062.7	0	0
взносы по договорам с НГФ	062.7.1		
добровольное медицинское страхование	062.7.2		
прочее добровольное страхование физических лиц	062.7.3		
СН и взносы по СН	062.8		
плата налогов и прочих обязательных платежей:	062.9		
плата прочих работ, услуг сторонних организаций	062.10		
плата прочих расходов	062.11		
финансовые вложения	063	0	0
приобретение ценных бумаг (акций, облигаций и др.)	063.1		
приобретение долговых ценных бумаг (векселя)	063.2		
приобретение беспроцентных векселей	063.3		
займы, предоставленные другим организациям	063.4		
размещение денежных средств в депозиты	064	-130 000	
прочие выплаты по инвестиционной деятельности	065		
чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	070	-235 664	-15 883
привлечение денежных средств по финансовой деятельности	080		
поступление денежных средств по финансовой деятельности	081	375 480	252 390
поступления от размещения собственных акций	082		
займы, полученные от других организаций	083	375 480	252 390
кредиты, полученные от других организаций	084		
прочие поступления по финансовой деятельности	085		
выплаты денежных средств по финансовой деятельности	090	-337 411	-208 463
покупка собственных акций	091		
погашение основного долга по займам, полученным от других организаций	092	-332 325	-204 890
погашение основного долга по кредитам, полученным от других организаций	093		
погашение обязательств по финансовой аренде (лизинг)	094	-5 086	-3 573
прочие выплаты по финансовой деятельности	095		
чистые денежные средства от финансовой деятельности	096	38 069	43 927
чистое увеличение (уменьшение) денежных средств	097	-75 689	-29 367
остаток денежных средств на конец отчетного периода	098	82 112	157 801
величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	099		

Руководитель Ханцев Алексей Владимирович  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Сокольская Ирина Викторовна  
(подпись) (расшифровка подписи)



Закрытое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)



Открытое акционерное общество «ГИДРОРЕМОНТ-ВКК»

## Пояснительная записка

# К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ

за 2011 год

Открытого акционерного общества

«Гидроремонт-ВКК»

г. Москва

Закрывшее акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)



## ОГЛАВЛЕНИЕ:

I. Общие сведения

II. Учетная политика

III. Раскрытие существенных показателей

## I. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Гидроремонт-ВКК» (далее Общество) образовано в 2003 году на основании решения Совета директоров ОАО «Волжская ГЭС им. В.И. Ленина» № 20 от 06.03.2003 года и занимается ремонтно-строительными работами, техперевооружением и санитарно-техническим обслуживанием зданий и гидротехнических сооружений. Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2011 г. составила 1 017 человек (31 декабря 2010 г. – 704 человека). Акции Общества не котируются в Российской торговой системе.

Общество зарегистрировано по адресу 119331, г. Москва, проспект Вернадского д.8А, имеет 4 Региональные дирекции (далее РД), 4 филиала, 12 производственных участков, 2 обособленных подразделения:

### Сведения о филиалах и производственных участках

Таблица № 1

Наименование подразделения	Обслуживаемый филиал ОАО «РусГидро»	Численность
Филиал в г. Балаково	Саратовская ГЭС	94
Филиал в г. Волжский	Волжская ГЭС	102
Филиал в г. Пермь	Камская ГЭС	85
Филиал в г. Заволжье	Нижегородская ГЭС	65
Производственный участок в г. Жигулевск	Жигулевская ГЭС	83
Производственный участок в г. Чайковский	Воткинская ГЭС	27
Производственный участок в г. Рыбинск	Каскад Верхневолжских ГЭС	44
Производственный участок в г. Углич	Каскад Верхневолжских ГЭС	16
Производственный участок в Новочебоксарск	Чебоксарская ГЭС	83
Загорский производственный участок	Загорская ГАЭС	46
Производственный участок в г. Баксан	Кабардино-Балкарский филиал	105
Северо-Осетинский производственный участок	Северо-Осетинский филиал	17
Производственный участок в г. Невинномысск	Каскад Кубанских ГЭС	105
Зеленчукский производственный участок	Карачаево-Черкесский филиал	16

Закрытое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Производственный участок в г. Краснодар	_____	
Дирекция по работе с ФГУП «Канал им. Москвы»	_____	3
Специальное подразделение в г. Москва	_____	37
Административно-Управленческий Центр в г. Самара	_____	42
Региональная дирекция «Центр»	_____	9
Региональная дирекция «Поволжье»	_____	12
Региональная дирекция «Урал»	_____	8
Региональная дирекция «Юг»	_____	18

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

**В состав Совета директоров Общества входят:**

- Никитина А.В. - Начальник Департамента организации и сопровождения ремонтов, технического перевооружения реконструкции ОАО «РусГидро»; (Председатель)
- Ханцев А.В. - Генеральный директор ОАО «Гидроремонт-ВКК»;
- Лебедева Е.А. - Начальник Департамента операционного контроллинга ОАО «РусГидро»;
- Белов О.Н. - Начальник Департамента закупок ОАО «РусГидро»;
- Хайрулин В.Г. - Начальник Управления корпоративного сопровождения проектов Департамента корпоративного управления ОАО «РусГидро».

**В состав Ревизионной комиссии Общества входят:**

- Ажимов О.Е. - Начальник Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
- Рохлина О.В. - Главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
- Косарев Р.С. - Главный эксперт Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро».

# Информация о производственно-финансовой деятельности

Основные производственно-финансовые показатели (тыс. руб.)

Таблица № 2

№ п/п	Показатель	2010 год	2011 год		Темп роста, %	Темп прироста, +/-
			план	факт		
<b>1. Производственно-финансовые показатели</b>						
1	Объем выполненных работ по капитальному и текущему ремонту	645 301	684 278	984 276	144	153
2	Объем выполненных работ по техническому обслуживанию	90 421	137 560	139 727	102	155
3	От выполнения научно-исследовательских и опытно конструкторских работ			22 040	100	100
4	Объем выполненных работ по перевооружению	253 058	1 122 599	756 198	67	299
<b>2. Финансовые результаты деятельности (без НДС)</b>						
4	Объем выполненных работ	988 781	1 944 438	1 902 241	98	192
5	Производственная себестоимость	924 814	1 753 139	1 771 919	101	190
6	Прибыль (убыток) от выполненных работ	63 967	191 299	138 623	72	217
7	Чистая прибыль (убыток)	38 902	134 400	86 099	71	221
<b>3. Кадровая политика</b>						
8	Среднесписочная численность персонала	629	1 111	985	-----	-----
9	Среднемесячная заработная плата на одного работающего	24 817	26 371	24 955	-----	-----
<b>4. Капитальные вложения</b>						
10	Капитальные вложения, всего с НДС	18 976	167 064	125 008	75	659
11	Остаток незавершенного строительства					
12	Ввод основных фондов (без НДС)	16 529	141 598	36 959	-----	-----

Закрытое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Основные показатели деятельности ОАО "Тирреком-ВКК" по производственным подразделениям за 2011 год (руб.)  
(для целей управленческого учета)

Таблица №3

№	Показатели	ИТОГО	Филиал Волжский	Филиал Балаково	ПУ Невинномысск	СО Филиал	Краснодарский ПУ	КЧ Филиал	Баксанский ПУ	ПУ Жигулевск	Загорский ПУ	Филиал Перель	ПУ Чайковский	ПУ Рыбинск	ПУ Углич	Филиал Заволжье	ПУ Новочебоксарск	Москва- БР	Клиал им. Москва
1	Выручка от реализации без НДС	1 902 240 670	132 744 952	153 946 930	49 683 097	10 597 345	6 623 234	33 760 645	449 538 069	212 337 864	132 038 552	91 212 890	53 908 753	51 925 349	44 679 609	104 992 446	57 345 816	223 489 866	93 415 254
2	Собственность выполненных работ	1 552 826 746	94 747 727	105 623 416	40 316 885	8 804 425	3 824 722	27 389 389	406 048 684	176 373 848	102 832 745	76 356 155	47 831 486	33 707 927	29 158 847	89 792 384	46 035 593	185 341 900	78 640 612
	ФОТ	206 119 334	28 211 810	17 398 866	13 623 214	1 205 057	1 090 364	2 528 685	22 409 990	27 720 020	25 392 236	16 982 036	7 101 808	9 002 344	4 841 054	14 881 471	13 545 158	0	185 221
	ЕСН	71 313 354	9 747 190	6 041 252	4 694 285	420 057	380 324	891 932	7 832 386	9 618 886	8 618 379	5 895 691	2 467 109	3 123 207	1 682 681	5 178 264	4 657 070	0	64 642
	Материалы	401 966 311	23 747 755	37 910 331	10 306 074	1 856 725	2 039 597	14 619 892	56 562 291	72 202 093	51 333 255	24 546 317	17 214 828	10 520 807	4 129 274	27 960 927	18 496 820	28 459 325	0
	Транспортные расходы	59 912 209	2 038 470	3 640 201	8 263 411	1 554 482	300 200	2 531 889	18 439 243	4 818 193	5 571 939	2 407 495	1 611 869	1 398 616	1 254 222	1 414 125	4 666 316	4 437	0
	Субординационные работы	798 363 285	30 997 904	39 531 072	3 429 901	3 768 104	0	6 816 991	288 865 411	62 014 656	11 916 936	26 476 151	19 435 872	9 662 955	17 251 616	40 256 940	4 669 889	154 878 138	78 390 749
	Прочие	15 209 253	4 598	1 101 695	0	0	14 237	0	11 939 262	0	0	48 465	0	0	0	100 657	338	2 000 000	0
3	Производственная прибыль	349 413 924	37 997 224	48 323 513	9 366 211	1 792 920	2 798 512	6 371 256	43 489 385	35 964 015	29 205 807	14 856 755	6 077 267	18 217 421	15 520 763	15 200 061	11 310 223	38 147 966	14 774 642

Закрытое акционерное общество  
"Эйч Эл Би Внешаудит"  
(ЗАО "Эйч Эл Би Внешаудит")

**Основные показатели бухгалтерского баланса Общества  
(с учетом ретроспективного отражения оценочных обязательств)**

Таблица № 4

№	Показатель	Ед. из-я	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	+/- (к 31.12.10)
1	Валютабаланса	тыс. руб.	391 050	480 665	1 087 868	+ 607 203
2	Чистыеактивы	тыс. руб.	8 037	46 939	122 421	+ 75 482
3	Дебиторскаязадолженность	тыс. руб.	169 840	263 214	656 652	+ 393 438
4	Кредиторскаязадолженность	тыс. руб.	366 641	357 278	806 786	+ 449 508
4.1.	в т.ч. долгосрочная	тыс. руб.	90 915	61 354	114 967	+ 53 613
5	Коэффициенттекущейликвидности	-	1,32	1,24	1,38	+0,14
6	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	-	0,02	0,08	0,08	0,00
7	Коэффициентавтономии	-	0,02	0,10	0,11	+ 0,01

**Основные показатели бухгалтерского баланса Общества  
(без учета ретроспективного отражения оценочных обязательств)**

Таблица № 5

№	Показатель	Ед. из-я	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
1	Валютабаланса	тыс. руб.	379 401	482 636	1 087 868
2	Чистыеактивы	тыс. руб.	22 595	65 064	122 421
3	Дебиторскаязадолженность	тыс. руб.	156 560	263 354	656 652
4	Кредиторскаязадолженность	тыс. руб.	345 765	350 022	806 786
4.1.	в т.ч. долгосрочная	тыс. руб.	90 915	61 354	114 967
5	Коэффициенттекущейликвидности	-	1,41	1,31	1,38
6	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	-	0,05	0,10	0,08
7	Коэффициентавтономии	-	0,06	0,13	0,11

Закрытое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)



## **II. Учетная политика**

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики:

### **1. Основасоставления**

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

### **2. Активы и обязательства в иностранных валютах**

По состоянию на 31.12.2011 года активов и обязательств в иностранной валюте не имеется.

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

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

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### **4. Нематериальные активы**

По состоянию на 31.12.2011 на балансе Общества не числятся нематериальные активы.

Нематериальные активы, полученные в пользование учитываются балансом на счете 012 «Неисключительные права на программные продукты» по стоимости приобретения.

### **5. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОК и ТР)**

На протяжении 2011 года Общество не осуществляло расходы НИОК и ТР.

### **6. Основные средства**

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

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011г., учитываются в составе материально-производственных запасов. До 01.01.2011г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислена линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств, приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Машины и оборудование	от 5 до 10 лет
Транспортные средства	от 3 до 7 лет
Компьютерная техника	от 2 до 5 лет
Прочие	от 2 до 3 лет

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

Арендованные объекты основных средств отражаются забалансом по стоимости, указанной в договоре аренды, если стоимость не предусмотрена в договоре, имущество отражается в условной оценке 1 рубль.

## 7. Финансовые вложения.

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

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от вида финансовых вложений является:

- отдельная ценная бумага – по векселям и облигациям;
- отдельный депозит – по депозитным счетам;
- серия или иная однородная совокупность – по акциям;
- по прочим финансовым вложениям – в зависимости от характера и порядка приобретения.

Закртое акционерное общество  
«Эйч Эл Би Внешаудит»  
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

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

## **8. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2011 году по стоимости приобретения. Материалы и сырьё списываются в производство в последовательности их приобретения (поступления). Метод оценки Фифо.

Резерв под снижение стоимости ТМЦ не создавался.

## **9. Незавершенное производство**

Незавершенное производство оценено по прямым статьям затрат. Распределение прямых расходов на незавершенное производство и реализованные работы осуществляется пропорционально коэффициенту готовности, который рассчитывается как отношение принятого заказчиком объема работ на отчетную дату, к общему объему работ по договору.

## **10. Расходы будущих периодов**

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

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы».

Расходы на страхование отражены по строке 1232.6 «Прочая дебиторская задолженность».

## **11. Задолженность покупателей и заказчиков**

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

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет, с момента списания, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена, в сроки установленные договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

Резерв представляет собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Резерв по сомнительным долгам создается в следующем порядке:

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма, выявленная на основании инвентаризации задолженности;

2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы, выявленной на основании инвентаризации задолженности;

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

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества.

Добавочного капитала в Обществе не имеется.

В 2004 году в соответствии с законодательством в Обществе был создан резервный фонд в размере 5% от уставного капитала (7,5 тыс. руб.).

## **13. Полученные кредиты и займы**

Задолженность общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения, которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев).

Начисление причитающихся заимодавцу доходов по заемным обязательствам производится ежемесячно и признается прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

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

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

Общество создает оценочные обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам.

Формирование оценочного обязательства по оплате отпусков производится с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды, которые подлежат начислению на соответствующие суммы оценочных обязательств.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков рассчитывается в разрезе каждого работника как произведение среднего дневного заработка на количество дней неиспользованного отпуска, накопленных работником за отчетный период.

#### **15. Признание доходов**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- Реализация ТМЦ;
- Реализация трудовых книжек;
- Реализация услуг по аренде;
- Проценты, начисленные на остаток денежных средств на расчетном счете, по депозитам;
- Страховое возмещение по страховым случаям;
- Штрафы, пени, неустойки, полученные или по которым имеется решение судебных органов.

#### **16. Признание расходов**

Учет расходов регулируется Положением по бухгалтерскому учету 10/99 («Расходы организации»), утвержденным Приказом Минфина РФ №33н от 06.05.1999г. (ред. от 27.11.2006г), в соответствии с которым расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку (прочие доходы) и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной). Расходы от обычных видов

деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением строительно-монтажных работ и техническим обслуживанием производственных активов.

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

Местами возникновения затрат по обычным видам деятельности являются обособленные подразделения.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- 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;
- расходы на социальное потребление, зафиксированные в Коллективном договоре или утвержденные учредителем Общества.

## **17. Изменения в учетной политике Общества на 2011 год.**

17.1. Изменения в действующих нормативных актах по бухгалтерскому учету

В связи с приказом Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н в нормативные акты по бухгалтерскому учету были внесены изменения, вступившие в силу с 2011 года, которые повлекли за собой изменения учетной политики Общества на 2011 год.



Указанные изменения учетной политики привели к необходимости корректировки данных прошлых отчетных периодов в годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год.

Изменения в учете основных средств и нематериальных активах.

С 2011 года объекты основных средств с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу могут учитываться в составе материально-производственных запасов. До 2011 года лимит стоимости для учета объектов основных средств в составе материально-производственных запасов составлял не более 20000 рублей за единицу.

Изменения в учете резервов сомнительных долгов.

С 2011 года организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

До 2011 года резерв сомнительных долгов не создавался.

С 2011 года сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена гарантиями.

До 2011 года к сомнительной задолженности могла быть отнесена только задолженность, которая не была погашена в сроки, установленные договором.

Изменения в учете налога на прибыль.

С 2011 года при изменении ставки налога на прибыль величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок (ставки). Возникшая при пересчете разница подлежит отнесению на прибыли и убытки отчетного периода.

До 2011 года при изменении ставки налога на прибыль величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежала пересчету с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

## 17.2. Изменения в связи с вступлением в силу ПБУ 8/2010.

В связи с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» утв. приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, а также внесением изменений в Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ в учетную политику Общества на 2011 год были внесены следующие изменения:

с 2011 года Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам.

До 2011 года Общество не создавало оценочное обязательство под предстоящие расходы на оплату отпусков.

## 18. Данные прошлых отчетных периодов

18.1. Корректировки данных прошлых отчетных периодов, обусловленные изменениями учетной политики на 2011 год в связи с введением в действие новых изменений действующих нормативных актов по бухгалтерскому учету

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2010» и «На 31 декабря 2009 года» бухгалтерского баланса, а также показатели других форм бухгалтерской отчетности сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

18.1.1. По состоянию на начало отчетного года на балансе Общества числятся просроченная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков с высокой вероятностью непогашения ее должниками, по которой в соответствии с изменениями в порядке формирования в бухгалтерском учете резервов сомнительных долгов Обществу нужно было бы создать указанные резервы в прошлых отчетных периодах (по состоянию на 31.12.2010 и 31.12.2009). В связи с этим соответствующие показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 1).

18.1.2. Изменения в учетной политике Общества по отражению в бухгалтерском учете и отчетности оценочных обязательств обусловили необходимость корректировки соответствующих показателей 2009 и 2010 гг. (корректировка № 2).

18.1.3. Долгосрочные расходы будущих периодов отражены в составе прочих внеоборотных активов, расходы на страхование в составе прочей дебиторской задолженности. Указанные показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 3).

18.2. Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет.

В отчетном году была выявлена существенная ошибка прошлых лет, допущенная в результате неправильного отражения (неотражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности. В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» такие ошибки подлежат ретроспективной корректировке. В результате проведенных корректировок произошло изменение сравнительных показателей за 2009 и 2010 годы. Основания

корректировок и информация об их влиянии на сравнительные данные приведены ниже:

В отчетном году была выявлена существенная ошибка в связи с отражением в бухгалтерском учете свернутого сальдо расчетов по двум договорам, что фактически представляло собой сумму аванса и кредиторскую задолженность по выполненным работам. Это привело к занижению дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2009, 31.12.2010 гг.

Для исправления допущенной ошибки указанные показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 4).

Корректировки показателей 2009 и 2010 гг. в годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Таблица № 6

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2009 года					
1231	Долгосрочная дебиторская задолженность	38 244	1	9 227	29 017
1232.1	Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	74 192	4	9 064	83 258
1232.5	Авансы выданные	42 500	4	11 812	54 312
1232.6	Прочая дебиторская задолженность	1 624	3	1 631	3 255
1230	Дебиторская задолженность	156 560	1,3,4	13 280	169 840
1520	Кредиторская задолженность	254 850	4	20 876	275 726
1216	Расходы будущих периодов	1 905	3	1 631	274
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	22 437	1,2	14 558	7 879
1540	Оценочные обязательства	-	2	5 331	5 331
2120	Себестоимость продаж	569 195	2	5 331	574 526
2350	Прочие расходы	4 930	1	9 227	14 157

2900	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	1 379	1,2	971	408
3600	Чистые активы	22 595	1,2	14 558	8 037
Корректировки показателей 2010 года					
1231	Долгосрочная дебиторская задолженность	73 023	1	9 227	63 796
1232.5	Авансы выданные	72 830	4	7 256	80 086
1232.6	Прочая дебиторская задолженность	10 281	3	1 831	12 112
1230	Дебиторская задолженность	263 354	1,3,4	140	263 214
1216	Расходы будущих периодов	3 084	3	2 058	1 026
1340	Прочие внеоборотные активы		3	227	227
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	64 906	1,2	18 125	46 781
1540	Оценочные обязательства	-	2	8 898	8 898
2120	Себестоимость продаж	921 247	2	3 567	924 814
2900	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2 831,00	1,2	238	2 593,47
3600	Чистые активы	65 064	1,2	18 125	46 939

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2011г. на балансе Общества числилось основных средств на сумму 47 191,00 тыс. руб. (на 31.12.2010 – 17 388,00 тыс. руб.) по остаточной стоимости.

За 2011 год Обществом приобретено основных средств на сумму 36 959,00 тыс. руб.

#### Амортизация основных средств

Сумма начисленной в отчетном году амортизации по основным средствам составила 6 685,00 тыс. руб. (в 2010г. – 3 331,00 тыс. руб.). Сумма накопленной амортизации по выбывшим в отчетном году объектам основных средств составила 1 269,00 тыс. руб. (1 113,00 тыс. руб. – в 2010г.).

#### 2. Арендованные основные средства

##### Основные средства, полученные в лизинг

Общество получило в лизинг основные средства стоимостью 3 619,00 тыс. руб. (4 542,00 тыс. руб. в 2010г.), в том числе стоимость предметов лизинга, принятых в соответствии с заключенными договорами лизинга на баланс Общества – 2 909 тыс. руб.

В 2011 г. прекращены договоры лизинга в отношении имущества стоимостью 5 644,00 тыс. руб. (442 тыс. руб. – в 2010 г.).

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом до конца действия договоров должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 961,00 тыс. руб., в том числе в 2012 году – 943,00 тыс. руб. В 2011 г. было начислено 5 085,00 тыс. руб. и выплачено 5 085 тыс. руб. (в 2010 г. начислено 2 920,00 тыс. руб. и выплачено 2 920,00 тыс. руб.).

##### Основные средства, полученные в аренду

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды. При этом, если стоимость не предусмотрена в договоре, то в оценке отражается 1 руб.

В течение 2011г. Общество получило в пользование по договору аренды основные средства стоимостью 49 141,00 тыс. руб. (1 925 тыс. руб. в 2010 г.).

#### 3. Прочие внеоборотные активы.

По строке 1170 «Прочие внеоборотные активы», отражены расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты. На 31.12.2011г. в сумме 1 226,00 тыс. руб., в том числе:

- лицензии на сумму 1 207,00 тыс. руб.;
  - программные продукты на сумму 19,00 тыс.руб.;
- на 31.12.2010 в сумме 227,00 тыс. руб. в том числе:
- лицензии на 134,00 тыс.руб.;
  - программные продукты 93,00 тыс. руб.

#### **4. Запасы**

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, незавершенного производства, товаров для перепродажи, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 1211 «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности» Бухгалтерского баланса отражены материально-производственные запасы (сырье, материалы и другие аналогичные ценности), оцененные в сумме фактических затрат на их приобретение. Их величина на 31.12.2011г. составила 53 051,00 тыс. руб. (14 748,00 тыс. руб. на 31.12.2010), что составляет 5,10% от оборотных активов или 4,88 % от всех активов Общества.

Стоимость материально-производственных запасов на 31.12.2011г. по сравнению с началом 2011 года возросла на 38 303,00 тыс. руб., это связано с увеличением объема работ на 913 460,00 тыс. руб., с появлением новых производственных участков (Зеленчукский и Северо-Осетинский производственные участки).

Остаток МПЗ на 31.12.2011 года отвечает реальным потребностям Общества в сырье и материалах для ведения производственной деятельности в 1 квартале 2012 года.

#### **5. Затраты в незавершенном производстве.**

По строке 1213 «Затраты в незавершенном производстве» Бухгалтерского баланса отражена сумма расходов по работам, затраты по которым были понесены, но не были приняты заказчиком по состоянию на конец отчетного периода 2011 года в сумме 10 609,00 тыс. руб. в том числе:

- ОАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал» по договору № 2-174-2011 «Капитальный ремонт напорного узла Эзминской ГЭС» в сумме 515,00 тыс. руб.;
- ОАО «РусГидро»-«Каскад Кубанских ГЭС» по следующим договорам:
  - № 06/73/17/2011 «Реконструкция септиков» в сумме 1 549,00 тыс. руб.;

- № 06/125/17/2011 «Барсучковская группа ГЭС. Строительство автомойки» в сумме 2 609,00 тыс. руб.;
- № 06/121/17/2011 «Барсучковская группа ГЭС. Строительство АЗС» в сумме 2 734,00 тыс. руб.;
- № 06/127/17/2011 «Сенгилеевская группа ГЭС. Строительство АЗС» в сумме 2 492,00 тыс. руб.;
- № 06/123/17/2011 «Сенгилеевская группа ГЭС. Строительство автомойки» в сумме 708,00 тыс. руб.

#### **6. Готовая продукция и товары для перепродажи**

По строке 1214 «Готовая продукция и товары для перепродажи» Бухгалтерского баланса отражены товары в сумме 14 299,00 тыс. руб., приобретенные для последующей реализации субподрядчику в рамках проекта по «Организации работ по ремонту подпорной и водораздельной стенок Зейской ГЭС».

#### **7. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность Общества отражена в бухгалтерском балансе Общества как долгосрочная (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) и краткосрочная (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) и отражается по статье 1231 «Долгосрочная дебиторская задолженность» и 1232 «Краткосрочная дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2011г. дебиторская задолженность составила 656 652,00 тыс. руб., в том числе покупателей и заказчиков 350 142,00 тыс. руб. из них долгосрочная дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев) 19 132,00 тыс. руб.

Дебиторская задолженность отражена в балансе за минусом резерва по сомнительным долгам.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 73 тыс. руб.



Расшифровка дебиторской задолженности по строке 1231

Таблица № 7

№ строки	Наименование группы	Сумма, тыс. руб. на 31.12.11
1231	<b>Долгосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>19 132</b>
1231.3	<b>Авансы выданные</b>	<b>19 132</b>
	в том числе	
	перечень существенных дебиторов	
	ООО "ЭнергоТрансСтрой"	19 132

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 1232

Таблица № 8

№ стр	Наименование группы	Сумма, тыс. руб. на 31.12.11
1232	<b>Краткосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>637 520</b>
	Перечень существенных дебиторов	
1232.1	в т.ч. покупатели и заказчики	<b>331 010</b>
	ОАО "Турборемонт-ВКК"	193 768
	Филиал ОАО «РусГидро» «Каскад Кубанских ГЭС»	15 937
	Филиал ОАО «РусГидро» «Камская ГЭС»	8 214
	Филиал ОАО «РусГидро» «Вожская ГЭС»	10 903
	ЗАО «ТехМашСтрой»	13 204
	ООО «Триос-Техно»	16 384
	Филиал ОАО «РусГидро» «Загорская ГЭС»	11 896
	Филиал ОАО «РусГидро» «Нижегородская ГЭС»	11 843
	Филиал ОАО «РусГидро» «Жигулевская ГЭС»	21 269
1232.5	<b>Авансы выданные</b>	<b>302 831</b>
	в том числе	
	перечень существенных дебиторов	
	ООО "ЭнергоТрансСтрой"	116 256
	ЗАО «Акватик»	40 000
	ООО «Геоизол»	30 083
	ООО «Евро Рент»	81 589
1232.6	<b>Прочие дебиторы</b>	<b>3 679</b>
	перечень существенных дебиторов	
	ООО «ЭнергоТрансСтро»	1 858
1260	<b>Прочие оборотные активы</b>	<b>91 498</b>
	НДС по авансам полученным	55 518
	Выполненные этапы по незавершенным работам в том числе:	35 980
	ОАО «Турборемонт-ВКК»	35 419

## Сводные данные по дебиторской задолженности

Таблица № 9

№ п/п	Наименование	2011г.	2010г.	Отклонение
	<b>Долгосрочная дебиторская задолженность</b>			
	Строка 1231.3	19 132	63 796	- 44 664
1	<b>Покупатели и заказчики</b>			
	Строка 1231.1	00	12	-12
2	<b>Авансы выданные</b>			
	Строка 1231.3	19 132	63 784	- 44 664
	<b>Краткосрочная дебиторская задолженность</b>			
	Строка 1232	637 520	199 418	+438 102
3	<b>Покупатели и заказчики</b>			
	Строка 1232.1	331 010	107 220	+ 223 790
4	<b>Авансы выданные</b>			
	строка 1232.5	302 831	80 086	+ 222 745
6	<b>Прочие дебиторы</b>			
	Строка 1232.6	3 679	12 112	- 8 433
	<b>Прочие оборотные активы</b>			
	Строка 1260.2	91 498	26 255	+ 65 243

Увеличение краткосрочной дебиторской задолженности на 438 102,00 тыс. руб. объясняется: во-первых, увеличением объемов выполняемых работ в 2011 году на 913 460,00 тыс. руб. по сравнению с 2010 годом; во-вторых, большим объемом выполненных и сданных заказчику работ в декабре 2011 года (13% от всей выручки или 249 819,00 тыс. руб.), оплата за которые согласно условиям договора поступит в январе 2012 года. Расшифровка авансов, выданных, приведена в Таблице 7 «Расшифровка дебиторской задолженности», авансы выплачены в соответствии с заключенными договорами.

Увеличение прочих оборотных активов связано с формированием нового показателя «Выполненные этапы по незавершенным работам» в сумме 35 980,00 тыс. руб.

## 8. Финансовые вложения

У Общества на отчетную дату были депозитные вклады, которые учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках» субсчете «Депозитные счета», отражены по строке 1240 «Краткосрочные финансовые вложения» в сумме 130 000 тыс. руб.

## 9. Капитал и резервы

### Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2011 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

#### Структура уставного капитала

Таблица № 10

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, руб.	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	15 000	10	-
Привилегированные акции	-	-	-
	15 000	10	-

#### Структура акционерного капитала общества

Таблица № 11

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	01.01.2010	31.12.2010
Физические лица	-	-
ОАО «РусГидро»	100%	100%
Прочие юр. лица и номинальные держатели	-	-

### Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5 % от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2010 г. величина резервного фонда составила 7,5 тыс. руб. или 5 % от величины уставного капитала, т.е. резервный фонд сформирован полностью.

## 10. Кредиты и займы

### Займы

Общая сумма займов, полученных в течение 2011 года, составила 375 470,00 тыс. руб. (в 2010 году – 252 390,00 тыс. руб.).

Общая сумма займов, погашенных в течение 2011 года, составила 332 316,00 тыс. руб. (в 2010 году – 204 890 тыс. руб.).

В 2011 году было заключено два договора займа.

1) Договор займа ОГ-135-7-2011 от 14.03.2011г. на сумму 464 600 тыс. руб. под процент, равный ставке рефинансирования на дату перечисления денежных средств, на обеспечение конкурсных заявок.

2) Договор займа ОГ-135-18-2011 от 14.07.2011г. на сумму 122 000 тыс. руб. под процент, равный ставке рефинансирования на дату перечисления денежных средств, на приобретение буровой установки.

Процентные ставки по займам в течение 2011 года находились в пределах от 8,5% до 7,75%.

По состоянию на 31.12.2011г. на балансе Общества числится задолженность по договору займа в размере 94 619 тыс. руб. и начисленные проценты за пользование заемными средствами, непогашенные на 31.12.2011г. в размере 3 965тыс.руб.

В 2011 году был заключен договор о предоставлении товарного кредита № 118-К/у-10 от 15.06.2011 года под 5% годовых на поставку товарно-материальных ценностей. На 31.12.2011 товарный кредит погашен полностью.

## 11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2011 составила 691 819,00 тыс. руб. (295 924,00 тыс. руб. – на 31.12.2010)

### Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности

Таблица № 12

№ стр.	Наименование группы	Сумма, тыс. руб.
1520	<b>Кредиторская задолженность</b>	<b>691 819</b>
1521	<b>в т.ч. перед поставщиками и подрядчиками</b>	<b>330 136</b>
	перечень существенных кредиторов	
	ЗАО "Акватик"	18 849
	ООО "Велси-С"	14 957
	ООО «Джата»	13 381
	ООО "Орион"	30 270
	ОАО «Турборемонт-ВКК»	29 126
	ООО «Эльбрусская горно-строительная компания»	69 041
	ОАО «ЭкоГидроСтрой» ХК	12 700
	ЗАО «ТехМашСтрой»	16 300
	ООО «Россы»	6 235
	ЗАО «РегионСтройМонтаж»»	6 471
	ООО «Изоляцияремсервис»	8 453
1522	<b>Задолженность по оплате труда текущая</b>	<b>16 943</b>
1523	<b>Задолженность внебюджетным фондам</b>	<b>9 444</b>
	Пенсионному фонду	7 799
	ФОМС	1 367
	ФСС НС	278

<b>1524</b>	<b>Задолженность по налогам и сборам</b>	<b>82 056</b>
	НДС	59 609
	НДФЛ	3 738
	Налог на прибыль	18 477
<b>1526.1</b>	<b>Авансы полученные</b>	<b>251 941</b>
	в том числе	
	перечень существенных кредиторов	
	ФБУ «Беломорканал»	57 113
	Филиал ОАО «РусГидро» «Жигулевская ГЭС»	40 908
	Филиал ОАО «РусГидро» «Каскад Кубанских ГЭС»	40 762
<b>1526.12</b>	<b>прочие кредиторы</b>	<b>1 012</b>

Расшифровка долгосрочной кредиторской задолженности

Таблица № 13

№ стр.	Наименование группы	Сумма, тыс. руб.
<b>1450</b>	<b>Долгосрочная кредиторская задолженность</b>	<b>114 967</b>
	Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Саратовская ГЭС»	114 967

Сводные данные по кредиторской задолженности

Таблица № 14

№ п/п	Наименование	2010г.	2011г.	+/-
1	<b>Прочие долгосрочные обязательства</b>			
	Строка 1450	61 354	114 967	+ 53 613
2	<b>Всего кредиторская задолженность</b>			
	Строка 1520	295 294	691 819	+395 895
3	<b>Поставщики и подрядчики</b>			
	строка 1521	149 057	330 136	+181 079
4	<b>Задолженность по оплате труда</b>			
	Строка 1522	10 308,	16 943	+ 6 635
5	<b>Задолженность государственным и внебюджетным фондам</b>			
	Строка 1523	5 664	9 444	+3 780
6	<b>Задолженность по налогам и сборам</b>			
	Строка 1524	19 666	82 056	+ 62 390
7	<b>Авансы полученные</b>			
	Строка 1526.1	110 765	251 941	+ 141 176
8	<b>Прочие кредиторы</b>			
	Строка 1550	19 390	50 642	+ 31 252

По сравнению с 2010 годом краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась на 395 895,00 тыс. руб. в основном за счет увеличения авансов на сумму 141 176,00 тыс. руб., а также за счет увеличения НДС по авансам выданным на 26 287,00 тыс. руб., отраженным в бухгалтерском балансе в составе прочих краткосрочных обязательств. Все

авансы получены по условиям договоров подряда от предприятий группы (информация раскрыта в разделе Связанные стороны).

## 12. Налоги

### Налогнадобавленнуюстоимость

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

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 345 520,00 тыс. руб. (178 422 тыс. руб. – в 2010 году).

НДС по приобретенным ценностям составил 253 295,00 тыс. руб. (119 594 тыс. руб. – в 2010 году), в том числе принятый к вычету – 253 295,00 тыс. руб., (78 570 тыс. руб. – в 2009 году).

### Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 25 878,00 тыс. руб. (в 2010 году – 11 424 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 3 679 тыс. руб. (в 2010 году – 2 340 тыс. руб.).

Постоянное налоговое обязательство сформировано в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете расходов производственного характера сверх установленных норм и выплат социального характера, предусмотренных коллективным договором Общества.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2011 г. составила 129 392,00 тыс. руб. (в 2010 году – 64 746,00 тыс. руб.).

### Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 715,00 тыс. руб. (в 2010 году – 337 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: (налог на имущество – 595,00 тыс. руб., транспортный налог – 107,00 тыс. руб., иные налоги и сборы – 13,00 тыс. руб.).

### 13. Выручка от продаж

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровкой по видам и величинам в сопоставлении с предыдущим годом.

#### Сведения о выручке Общества (тыс. руб.)

Таблица № 15

	2010г	2011г	Отклонение	
			Сумма	%
Выручка всего (стр.2110 Ф 2)	988 781	1 902 241	+ 913 460	192
В том числе				
Ремонты	645 301	984 276	+338 975	153
ТО	90 422	139 727	+ 49 305	155
НИОКР		22 040	+ 22 040	100
Техпервооружение	253 058	756 198	+ 503 140	298

Выручка в 2011 году возросла за счет увеличения выручки по внутригрупповым заказчикам (Информация раскрыта в разделе Связанные стороны), а также появления новых внешних заказчиков.

#### Расшифровка выручки по внешним заказчикам

Таблица № 16

Заказчик	Сумма, тыс. руб.
<b>Выручка всего</b>	<b>1 902 241</b>
<b>в т.ч. по предприятиям группы</b>	<b>1 544 234</b>
<b>в т.ч. по внешним заказчикам</b>	<b>358 007</b>
ФБУ Беломорканал	20 113
Министерство природопользования и экологии Башкирии	26 221
Канал им. Москвы	93 415
Триос-Техно,ООО	36 125
Волгоградский РиСИС	25 580
Брянский родильный дом	15 219
Пентакон, ЗАО	27 211
ОГК-1, ОАО	15 501



#### 14. Расходы по обычным видам деятельности.

Существенные статьи затрат (тыс. руб.)

Таблица № 17

Вид расхода по обычным видам деятельности	2010 г.	2011 г.
<b>ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о прибылях и убытках</b>	<b>924 814</b>	<b>1 771 919</b>
Расходы на материалы, используемые при выполнении СМР на сторону	192 783	418 645
Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями	403 565	797 321
ФОТ и налоги	233 718	399 441
Расходы на вспомогательные сырье и материалы	12 152	7 414
Информационные, консультационные и юридические услуги	3 041	3 203
Амортизация	3 331	6 685
Расходы по договорам лизинга	19 973	2 342
Расходы на страхования имущества и ответственности	1 999	3 247
Прочие расходы	48 585	84 261

#### 15. Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы и прочие расходы (тыс. руб.)

Таблица № 18

Наименование	2010		2011	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация материалов	1 435	1 422	43 075	39 574
Услуги банка	503	1 597	757	1 559
Премия ко дню энергетика		2 771		3 275
Реализация прочих работ, услуг, не относящихся к операционным видам деятельности	595	119	1 901	2 965
Резерв по сомнительным долгам		9 227		73
Проценты за пользование заемными средствами		1 424		4 432
Третьейский сбор, штрафные санкции		750	6 557	5 881
Выплаты по коллективному договору		1 324		2 440
Убытки (прибыль) прошлых лет, выявленные в отчетном году		909	357	3 214
Прочие	203	2 836	1 611	5 919
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>2 736</b>	<b>22 379</b>	<b>54 258</b>	<b>69 332</b>

## 16. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о прибылях и убытках) за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям, начисленным за отчетный период.

### Прибыль на акцию

Таблица № 19

Наименование показателя	2010г.	2011 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	38 902	86 099
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	15	15
Базовая прибыль на акцию, руб.	2 593,47	5 739,93

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

## 17. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется открытым акционерным обществом «Федеральная гидрогенерирующая компания - РусГидро», которому принадлежит 100 % обыкновенных акций Общества.

Продажи связанным сторонам

Продукция продавалась Обществом связанным сторонам по рыночным ценам в 2011 и 2010 гг.

Выручка Общества в 2011 году от продажи товаров, работ, услуг, связанным сторонам составила 1 544 234,00 тыс. руб. (безучета НДС).

Выручка по предприятиям группы (тыс. руб.)

Таблица № 20

Наименование связанной стороны	Сумма	
	2010 г.	2011 г.
<b>Организации Группы, к которой принадлежит Общество</b>		
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Волжская ГЭС»	44 063	105 551
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Воткинская ГЭС»	34 711	53 179
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Жигулевская ГЭС»	116 992	205 401
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Загорская ГЭС»	84 161	129 102
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Камская ГЭС»	45 405	82 855
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Каскад ВВ ГЭС»	12 812	52 492
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Саратовская ГЭС»	75 598	140 786
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Каскад Кубанских ГЭС»	55 216	45 606
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Нижегородская ГЭС»	21 620	60 920
ОАО «Колымаэнерго»	3 321	18 654
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Карачаево-Черкесский филиал»	1 991	33 761
ОАО «Турборемонт-ВКК»	94 034	439 795
ОАО «Электроремонт-ВКК»	4 271	2 445
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Чебоксарская ГЭС»	58 992	44 952
ОАО «ВНИИГ им. Веденеева»		2 937
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Зейская ГЭС»		103 791
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Кабардино-Балкарский филиал»		16 410
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Северо Осетинский филиал»		10 597
<b>ИТОГО</b>	<b>385 078</b>	<b>1 544 234</b>

Закупки у связанных сторон

Себестоимость по предприятиям группы (тыс.руб.)

Таблица № 21

	Сумма	
	2010 г.	2011 г.
<b>Организации Группы, к которой принадлежит Общество</b>		
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Волжская ГЭС»	2 014	2 561
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Воткинская ГЭС»	1 199	1 804
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Жигулевская ГЭС»	1 298	1 178
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Загорская ГАЭС»	1 064	372
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Камская ГЭС»	811	834
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Каскад ВВ ГЭС»	1 187	1 385
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Саратовская ГЭС»	1 951	2 321
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Каскад Кубанских ГЭС»	42	63
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Нижегородская ГЭС»	328	740
ОАО «ВНИИГ им. Веденеева»	500	0
ОАО ЭСКО ЕЭС	245	0
ОАО «Турбoreмонт-ВКК»	17 437	47 228
ОАО «Электроремонт-ВКК»	3 304	9 335
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Чебоксарская ГЭС»	625	653
Корпоративный университет Гидроэнергетики	169	0
ОАО «Нижне-Бурейская ГЭС»		1 476
ОАО «НИИЭС»		1 795
ОАО «Рэмик»		10 220
ОАО «Корунг»		134
<b>ИТОГО</b>	<b>7 023</b>	<b>82 099</b>

Состояние расчетов со связанными сторонами.

Дебиторская и кредиторская задолженность по предприятиям группы  
(тыс. руб.)

Таблица № 22

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	01.01.2010	31.12.2011	01.01.2010	31.12.2011
<b>I. Долгосрочная задолженность</b>			<b>61 354</b>	<b>114 967</b>
Организации Группы, к которой принадлежит Общество				
Филиал ОАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»			61 354	114 967
<b>II. Краткосрочная задолженность</b>	<b>82 802</b>	<b>288 178</b>	<b>182 920</b>	<b>226 547</b>
Филиал ОАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	3 818	10 903	175	29 056
Филиал ОАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	4 388		234	32
Филиал ОАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	26 816	21 269	87	41 012
Филиал ОАО «РусГидро» - «Загорская ГЭС»	3 084	11 896		19 264
Филиал ОАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	9 398	8 214	590	13 686
Филиал ОАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	4 047	4 750	155	2 253
Филиал ОАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	6 397	4 485	75 547	13 136
Филиал ОАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	4 110	15 937	8	40 768
Филиал ОАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	317	11 843	27	8 149
ОАО «Колымаэнерго»			12 276	563
Филиал ОАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»			57	0
ОАО «Турборемонт-ВКК»	8 734	193 769	0	29 126
ОАО «Электроремонт-ВКК»	1 405	133	1 100	3 754
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Чебоксарская ГЭС»	19 978	4 202	31 297	5 585
ОАО «ВНИИГ им. Веденеева»	0	3 465		
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Карачаево-Черкесский филиал»	0	134		
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Новосибирская ГЭС»	300			
Филиал ОАО «РусГидро» ОАО «Дагестанская ГЭС»				20 864

Филиал ОАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»				278
Филиал ОАО «РусГидро» - «Ирганайская ГЭС»				1 130
ОАО «НИИЭС»				816
ОАО «РусГидро»				30
ОАО ЭСКО	10			
<b>ИТОГО</b>	<b>92 802</b>	<b>288 178</b>	<b>182 920</b>	<b>226 547</b>

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Займы, предоставленные связанными сторонами

ОАО «РусГидро» предоставляло Обществу займы в рублях под проценты для обеспечения конкурсных заявок (процентная ставка находилась в пределах 8,5%-75%).

Займы (тыс. руб.)

Таблица № 23

	2010 г.	2011 г.
Займы, предоставленные ОАО «РусГидро»		
Задолженность на 1 января		
Получено в отчетном году	252 390	375 470
Возвращено в отчетном году	204 890	332 316
Задолженность на 31 декабря	47 500	90 654

### 18. Информация по операциям с членами Совета директоров и ревизионной комиссии

В 2011 г. Общество начислило вознаграждение членам Совета директоров на общую сумму 251,00 тыс.руб. (2010г. – 124 тыс. руб.), вознаграждение членам ревизионной комиссии на сумму 43,00 тыс.руб.

Информация о вознаграждении управленческого персонала Общества.

К управленческому персоналу Общества относятся Генеральный директор, Заместители генерального директора, главный бухгалтер, региональные директора.

Система оплаты труда управленческого персонала Общества, кроме Генерального директора, утверждена действующим положением об оплате труда работников ОАО «Гидроремонт-ВКК». Схема начислений оклад плюс 200 % премия. По Региональным директорам предусмотрено дополнительное премирование в зависимости от объемов выполненных работ.

