

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016г.

Организация Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид

экономической деятельности Предоставление услуг по монтажу, ремонту и тех. обслуживанию двигателей и турбин, кроме авиационных, автомобильных и мотоциклетных двигателей

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное/Частная собственность

Единица измерения: в тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 119421, г. Москва, ул. Новаторов, д.1.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКТО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710001	
31.12.2016г	
18777753	
6345012488	
28.11.9	
12287	16
384	

	АКТИВ	Код	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.1 стр. 14	Нематериальные активы	1110	3 395	6 788	13 572
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в том числе:	1150	444 322	466 308	474 936
п.2 стр. 14	Основные средства	1151	428 164	446 943	459 942
	Здания	1151.1	104 826	114 824	108 701
	Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	1151.2	9 886	9 886	9 886
	Сооружения	1151.3	24 617	25 614	25 159
	Машины и оборудование	1151.4	166 066	163 289	155 760
	Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	1151.5	57 816	49 616	36 085
	Транспортные средства и передвижная техника	1151.6	76 849	98 293	120 638
	Прочие основные фонды	1151.7	110	227	408
	Незавершенное строительство	1162	16 168	19 365	16 294
	Оборудование к установке	1162.1	-	-	-
	Строительство объектов	1162.2	16 168	19 365	16 294
	Затраты по долевого строительству	1162.3	-	-	-
	Законченные строительством объекты до момента перевода в состав ОС	1162.4	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	1163	-	-	-
	Приобретение земельных участков и объектов природопользования, капитальные вложения в коренное улучшение земель	1163.1	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	1163.2	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности, в том числе:	1160	-	-	-
	Имущество для передачи в лизинг	1160.1	-	-	-
п.10 стр. 23	Долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	1170	104 910	104 910	104 910
	Инвестиции в акции	1171	104 910	104 910	104 910
	Компаний входящих в Группу	1171.1	104 910	104 910	104 910
	Материнской компании	1171.1.1	-	-	-
	Дочерних компаний	1171.1.2	104 910	104 910	104 910
	Ассоциированных и совместно контролируемых компаний	1171.1.3	-	-	-
	Прочих компаний	1171.2	-	-	-
	Инвестиции в долговые ценные бумаги	1172	-	-	-
	Компаний входящих в Группу	1172.1	-	-	-
	Прочих компаний	1172.2	-	-	-
	Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	1173	-	-	-
	Компаниям входящим в Группу	1173.1	-	-	-
	Прочим компаниям	1173.2	-	-	-
	Прочие долгосрочные финансовые вложения	1174	-	-	-
	Компаний входящих в Группу	1174.1	-	-	-
	Прочих компаний	1174.2	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	128 165	125 820	58 675
	Прочие внеоборотные активы	1190	109 742	440 903	633 317
	Прочие внеоборотные активы	1191	109 742	440 903	633 317
п.4 стр. 16	Расходы будущих периодов	1 191.1	18 503	17 641	19 845
	НДС по авансам полученным	1 191.2	94 181	363 807	481 362
	Выручка, непринятая заказчиком	1 191.3	2 058	69 455	32 110
	ИТОГО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1100	790 534	1 143 727	1 185 310
	(1)	(2)	7	(3)	(4)
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4 стр. 15	Затраты, в том числе:	1210	271 648	366 888	202 094
п.4 стр. 15	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	258 127	304 700	185 602

	Сырье и материалы	1211.1	199 502	258 038	143 261
	Топливо	1211.2	721	1 039	813
	Запасные части	1211.3	1 285	1 374	1 844
	Специальная оснастка и специальная одежда	1211.4	85 809	24 480	14 302
	Основные средства, учтенные в составе материалов	1211.5	-	-	-
	Строительные материалы	1211.6	3 907	8 882	12 516
	Прочие материалы	1211.7	19 903	12 877	13 056
	Животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
п.6 стр. 17	Затраты в незавершенном производстве	1213	1 484	1 302	915
п.6 стр. 18	Готовая продукция и товары для перепродажи	1214	8 424	67 003	10 646
	Товары отгруженные	1215	-	-	-
п.4 стр. 16	Расходы будущих периодов	1216	3 653	3 583	4 931
	Прочие запасы	1217	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.7 стр. 18	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	1 621 639	4 290 921	4 788 804
табл.3 стр. 19	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	486 200	2 730 706	3 158 589
	Покупатели и заказчики	1231.1	132 749	44 297	57 730
	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	-	-	-
	Заказчики услуг по капитальному строительству	1231.1.10	132 749	44 297	57 730
	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	-	-	-
	Векселя к получению покупателей и заказчиков	1231.2	-	-	-
	Авансы выданные	1231.3	363 451	2 679 292	3 086 626
	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	363 451	2 679 292	3 086 626
	Организаторам строительства	1231.3.7	-	-	-
	Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1231.3.8	-	-	-
	Прочим поставщикам и подрядчикам	1231.3.9	-	-	-
	Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	1231.4	-	7 117	14 233
	Задолженность работников по предоставленным займам	1231.4.1	-	3 297	14 233
	Задолженность по государственному 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	-	3 880	-
	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	-	-	-
табл.4 стр. 20	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	1 125 439	1 580 215	1 640 215
	Покупатели и заказчики	1232.1	940 437	1 083 502	804 619
	Покупатели электроэнергии	1232.1.1	-	-	-
	Покупатели мощности	1232.1.2	-	-	-
	Покупатели теплотенергии	1232.1.3	-	-	-
	Заказчики услуг по РРСК	1232.1.4	-	-	-
	Заказчики услуг по транспортировке электро и теплотенергии	1232.1.5	-	-	-
	Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1232.1.6	-	-	-
	Арендаторы (субарендаторы)	1232.1.7	354	105	439
	Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1232.1.8	-	-	-
	Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1232.1.9	286 539	388 203	272 693
	Заказчики услуг по капитальному строительству	1232.1.10	650 505	684 548	612 884
	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	1 039	10 648	18 593
Векселя и получение покупателей и заказчиков	1232.2	-	-	-
Задолженность по дивидендам	1232.3	-	-	-
Компаний входящих в Группу	1232.3.1	-	-	-
Прочих компаний	1232.3.2	-	-	-
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1232.4	-	-	-
Авансы выданные	1232.5	181 333	431 586	689 140
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	14 113	89 080	38 520
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1232.5.5	1 372	2 768	3 071
Подрядчикам по капитальному строительству	1232.5.6	139 951	327 833	612 400
Организаторам строительства	1232.5.7	-	-	-
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1232.5.8	1 201	2 419	28 371
Прочим поставщикам и подрядчикам	1232.5.9	4 696	9 506	6 776
Прочая дебиторская задолженность	1232.6	23 689	45 127	46 458
Задолженность по процентам по финансовым вложениям, в том числе:	1232.6.1	-	-	-
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	1 637	29 799	30 165
в Федеральный бюджет	1232.6.2.1	49	-	-
по налогу на прибыль	1232.6.2.1.1	-	-	-
по налогу на добавленную стоимость	1232.6.2.1.2	-	-	-
по налогу с доходов физических лиц	1232.6.2.1.3	49	-	-
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.1.4	-	-	-
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	1 588	29 799	30 164
по налогу на прибыль	1232.6.2.2.1	1 588	29 425	28 639
по налогу на имущество	1232.6.2.2.2	-	348	1 425
по прочим налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2.2.3	-	25	100
по транспортному налогу	1232.6.2.2.3.1	-	25	100
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.2.3.2	-	-	-
в местный бюджет	1232.6.2.3	-	-	1
по налогу на прибыль	1232.6.2.3.1	-	-	-
по земельному налогу	1232.6.2.3.2	-	-	1
по налогу на рекламу	1232.6.2.3.3	-	-	-
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.3.4	-	-	-
Задолженность внебюджетных фондов, в том числе:	1232.6.3	4 487	3 597	1 948
Пенсионного фонда РФ	1232.6.3.1	1 415	513	1 205
Фонда обязательного медицинского страхования	1232.6.3.2	185	166	-
Фонда социального страхования	1232.6.3.3	2 887	2 918	741
Задолженность работников по предоставленным займам	1232.6.4	4 133	3 287	7 117
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1232.6.5	-	51	-
Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	1232.6.6	65	28	22
Задолженность по беспроцентным векселям	1232.6.7	-	-	-
Задолженность по беспроцентным займам	1232.6.8	7 292	3 642	-
Задолженность по лизинговым договорам	1232.6.9	-	-	-
Задолженность заказчика (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	1232.6.10	-	-	-
Задолженность по имущественному и личному страхованию	1232.6.11	2	25	33
Переплата за пользование водными объектами	1232.6.12	-	-	-
Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	1232.6.13	6 143	4 520	7 173
Краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	1240	-	-	-
Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
Компаниям входящим в Группу	1241.1	-	-	-
Прочим компаниям	1241.2	-	-	-
Векселя, сроком погашения до 12 месяцев	1242	-	-	-
Компаний входящих в Группу	1242.1	-	-	-
Прочих компаний	1242.2	-	-	-
Прочие краткосрочные вложения	1243	-	-	-

	Компании входящие в Группу	1243.1	-	-	-
	Прочие компании	1243.2	-	-	-
	Денежные средства	1250	1 088 821	1 363 487	940 176
	Касса	1251	-	-	-
	Расчетные счета	1252	387 821	1 363 487	940 112
	Валютные счета	1253	-	-	64
	Прочие денежные средства, в том числе:	1254	651 000	-	-
	Специальные счета в банках	1254.1	651 000	-	-
	Переводы в пути	1254.3	-	-	-
	Денежные эквиваленты	1255	-	-	-
п.8 стр. 21	Прочие оборотные активы	1260	1 227 130	1 442 276	948 890
	Внутрихозяйственные расчеты	1260.1	-	-	-
	Прочие активы	1260.2	1 227 130	1 442 276	948 890
	НДС по авансам полученным	1260.2.1	183 814	393 302	230 668
	Денежные документы	1260.2.2	-	44	-
табл.5 стр. 22	Выручка, непринятая заказчиком	1260.2.3	1 043 316	1 048 930	716 022
	ИТОГО ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1200	4 169 238	7 483 272	6 887 684
	БАЛАНС	1600	4 949 772	8 696 989	8 072 974
	ПАССИВ	Код строки	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
	(1)	(2)	(3)	(3)	(4)
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.11 стр. 24	Уставный капитал, в том числе:	1310	636	636	636
	в привилегированных акциях	1310.1	-	-	-
	в обыкновенных акциях	1310.2	636	636	636
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
п.11 стр. 25	Добавочный капитал	1360	17 314	17 314	17 314
	Эмиссионный доход	1360.1	17 313	17 313	17 313
	Прочие источники	1360.2	1	1	1
п.11 стр. 24	Резервный капитал	1380	892	892	892
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1381	882	882	882
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1382	30	30	30
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	822 022	858 230	951 639
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	687 709	612 709	604 636
	Нераспределенная прибыль использованная	1372	-	-	-
	Непокрытый убыток прошлых лет	1373	-	-	-
	Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией	1374	-	-	-
	Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности	1376	-	-	-
	Сумма учени в результате переоценки ОС	1378	-	-	-
	Нераспределенная прибыль отчетного года	1377	164 313	246 621	346 903
	Непокрытый убыток отчетного года	1378	-	-	-
	ИТОГО КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	1300	840 783	878 971	970 280
	(1)	(2)	(3)	(3)	(4)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	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	-	-	-
	Займ, компаний входящих в Группу	1412.1.1	-	-	-
	Займ, прочих компаний	1412.1.2	-	-	-
	Проценты по займу, компаний входящих в группу	1412.2.1	-	-	-
	Проценты прочих компаний	1412.2.2	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1430	81 632	99 722	43 686
	Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
табл.9 стр. 27	Прочие обязательства	1450	790 888	2 738 616	3 645 712
	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1450.1	118 956	-	14 508
	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	118 956	-	14 508
	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	617 412	2 919 999	3 155 596
	Задолженность перед участниками долевого строительства	1450.6	-	-	-
	НДС по авансам выданным	1450.7	55 406	408 622	470 710
	НДС отложенный	1450.8	314	10 595	4 898
	ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1400	871 720	2 838 998	3 689 998
	(1)	(2)	(3)	(3)	(4)
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	1 925
	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	-	-	1 925
	Займ компаний входящих в Группу	1510.2.1	-	-	-
	Займ прочих компаний	1510.2.2	-	-	-
	Проценты по займу, компаний входящих в группу	1510.2.3	-	-	1 925
	Проценты прочих компаний	1510.2.4	-	-	-
п.13 стр. 25	Кредиторская задолженность	1520	2 789 826	4 419 867	3 010 563
табл.6 стр. 26	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	998 661	1 250 757	1 055 129
	Поставщиками электроэнергии	1521.1	-	-	-
	Поставщиками мощности	1521.2	-	-	-
	Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1521.3	-	-	-
	Поставщиками материально-производственных запасов	1521.4	118 176	271 453	184 932
	Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1521.5	2 059	5 719	21 399
	Подрядчиками по капитальному строительству	1521.6	765 424	807 815	620 313
	Организаторами строительства	1521.7	-	-	-
	Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1521.8	76 682	88 102	178 123
	Прочими поставщиками и подрядчиками	1521.9	38 320	79 688	50 368
	Задолженность перед персоналом по оплате труда	1522	128 676	128 290	105 275
	текущая	1522.1	128 676	128 290	105 275
	просроченная	1522.2	-	-	-
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	56 184	49 624	49 074
	Страховые взносы, в том числе:	1523.1	54 699	48 328	41 166
	Фонд обязательного медицинского страхования	1523.1.1	10 690	10 424	7 366
	Фонд социального страхования	1523.1.2	1 501	1 596	1 077
	Пенсионный Фонд РФ (страховая и накопительная часть пенсии)	1523.1.3	42 308	36 305	32 693
	Прочие взносы в фонд социального страхования	1523.2	1 485	1 299	1 918
	Задолженность по налогам и сборам	1524	395 964	404 201	290 921
	в Федеральный бюджет	1524.1	346 148	367 117	261 767
	по налогу на прибыль	1524.1.1	5 468	3 333	2 972
	по налогу на добавленную стоимость	1524.1.2	316 685	342 970	239 876
	по налогу о доходов физических лиц	1524.1.3	22 119	20 814	18 919
	по прочим налогам и сборам	1524.1.4	-	-	-
	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	-	-	-
	в Субъекты РФ	1524.2	49 802	57 088	29 130
	по налогу на прибыль	1524.2.1	48 594	35 650	28 301
	по налогу на имущество	1524.2.2	972	1 179	604
	по прочим налогам и сборам, в том числе:	1524.2.3	236	239	226
	по транспортному налогу	1524.2.3.1	236	239	220
	по прочим налогам и сборам	1524.2.3.2	-	-	6
	в местный бюджет	1524.3	16	16	24
	по налогу на прибыль	1524.3.1	-	-	-
	по земельному налогу	1524.3.2	16	16	17
	по налогу на рекламу	1524.3.3	-	-	-
	по прочим налогам и сборам	1524.3.4	-	-	7
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1525	-	-	-
	Прочие кредиторы	1526	1 210 341	2 583 015	1 516 164
табл.6 стр. 26	Авансы полученные, в том числе от:	1526.1	1 205 004	2 578 912	1 511 505
	Покупателей электроэнергии	1526.1.1	-	-	-
	Покупателей мощности	1526.1.2	-	-	-
	Покупателей тепловых энергии	1526.1.3	-	-	-
	Заказчики услуг по РРСК	1526.1.4	-	-	-
	Заказчики услуг по транспортировке электро и тепловой энергии	1526.1.5	-	-	-
	Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1526.1.6	-	-	-
	Арендаторов (субарендаторов)	1526.1.7	-	10	-

Заказчиков услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1528.1.8	-	-	-
Заказчиков ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1528.1.9	323 235	804 045	278 871
Заказчиков услуг по капитальному строительству	1528.1.10	881 769	1 771 532	1 229 808
Заказчиков услуг организаторов строительства	1528.1.11	-	-	-
Заказчиков услуг по НИОКР	1528.1.12	-	-	-
Заказчиков транспортных услуг	1528.1.13	-	-	-
Заказчиков услуг по управлению и консультационным услугам	1528.1.14	-	-	-
Потребителей услуг связи	1528.1.15	-	-	-
Прочие покупатели	1528.1.16	-	2 725	2 725
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	1528.2	569	651	496
Задолженность по иждивенному и личному страхованию	1528.3	-	-	-
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1528.4	442	429	487
Задолженность по лизинговым договорам	1528.5	-	-	-
Депонированная задолженность	1528.6	-	-	-
Плата за пользование водными объектами	1528.7	-	-	-
Целевое финансирование	1528.8	-	-	-
Задолженность по дивидендам	1528.9	-	-	-
Задолженность перед участниками долевого строительства	1528.10	-	-	-
Векселя выданные (собственные)	1528.11	-	-	-
Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	1528.12	4 328	3 623	3 708
Доходы будущих периодов	1630	-	-	-
Оценочные обязательства	1640	247 959	237 836	178 038
Прочие краткосрочные обязательства	1650	199 504	229 967	222 770
Внутрихозяйственные расчеты	1650.1	-	-	-
Прочие обязательства	1650.2	199 504	229 967	222 770
НДС по авансам выданным	1650.2.1	31 847	64 938	113 546
НДС отложенный	1650.2.2	167 657	165 029	109 224
ИТОГО по Разделу V	1800	3 237 289	4 881 690	3 413 288
БАЛАНС	1700	4 949 772	8 696 999	8 072 974

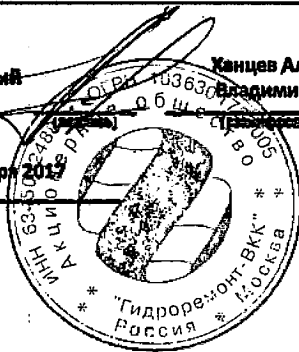
Генеральный директор

Ханцев Алексей Владимирович

Главный бухгалтер

Соловьянская Ирина Викторовна

27 января 2013



**Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2016г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды	
0710002	
31.12.2016г.	
13777753	
6345012488	
29.11.9	
12200	16
384	

Организация **Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности **Предоставление услуг по монтажу, ремонту и тех. обслуживанию двигателей и турбин, кроме авиационных, автомобильных и мотоциклетных двигателей**

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности **Акционерное общество/Частная**

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: **в тыс. руб.**

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) **119421, г. Москва, ул. Новаторов, д.1.**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
	Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
п.15 стр. 29	Выручка:	2110	10 425 034	8 756 777
	- от продажи электроэнергии, в том числе:	2110.1		
	<i>Электроснабжения на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)</i>	2110.1.1		
	<i>Электроснабжения на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед</i>	2110.1.2		
	<i>Электроснабжения на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам</i>	2110.1.3		
	<i>Электроснабжения на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы</i>	2110.1.4		
	<i>Электроснабжения в неценовой зоне</i>	2110.1.5		
	<i>Электроснабжения в неценовой зоне по свободным двусторонним договорам</i>	2110.1.6		
	<i>Электроснабжения на розничном рынке (прочим потребителям)</i>	2110.1.7		
	<i>Электроснабжения по прочим секторам рынка</i>	2110.1.8		
	- от продажи мощности, в том числе:	2110.2		
	<i>Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)</i>	2110.2.1		
	<i>Мощность (КОМ)</i>	2110.2.2		
	<i>Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам</i>	2110.2.3		
	<i>Мощность в неценовой зоне</i>	2110.2.4		
	<i>Мощность по договорам предоставления мощности (ДПМ)</i>	2110.2.5		
	<i>Мощность по договорам по поставке в вынужденном режиме (ДВР)</i>	2110.2.6		
	<i>Мощность по прочим секторам рынка</i>	2110.2.7		
	- от продажи теплотенергии	2110.3		
	- от предоставления услуг по РРСК	2110.4		
	- от транспортировки электрб и теплотенергии	2110.5		
	- от технологического присоединения к сети	2110.6		
	- от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	2110.7		
	- от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	2110.8		
	- от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	2110.9	2 865 059	3 409 084
	- от выполнения работ по капитальному строительству	2110.10	7 540 087	5 288 452
	- от оказания услуг организатора строительства	2110.11		
	- от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2110.12		
	- от предоставления транспортных услуг	2110.13		
	- от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	2110.14		
	- от оказания услуг связи	2110.15		
	- от продажи покупных товаров	2110.16		
	- от оказания прочих работ, услуг	2110.17	19 878	59 281
п.16 стр. 32	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	2120	(9 250 725)	(7 591 238)
	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		
	Вода на технологические нужды	2120.6		
	Амортизация	2120.7	(92 804)	(89 558)

	Расходы на услуги агентов и комиссионеров	2120.8		
	Расходы по договорам аренды	2120.9	(79 289)	(64 768)
	Расходы по договорам лизинга	2120.10		
	Расходы по страхованию имущества и ответственности	2120.11	(7 286)	(9 401)
	Расходы на техобслуживание и ремонт основных средств (за искл. ФОТ и налогов, взносов от ФОТ, при выполнении собственными силами)	2120.12	(18 109)	(17 175)
	Расходы на материалы, используемые при выполнении на сторону строительного-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.13	(4 871 030)	(3 322 084)
	Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями, и на услуги генподрядчика, при выполнении на сторону строительного-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.14	(1 889 973)	(1 750 551)
	Фонд оплаты труда и налоги, взносы от ФОТ	2120.16	(1 916 719)	(1 874 370)
	Налог на имущество	2120.16		
	Плата за пользование водными объектами, водный налог	2120.17		
	Прочие налоги и пошлины	2120.18		
	Экологические расходы	2120.19		
	Расходы на вспомогательное сырье и материалы, за исключением использованных на техобслуживание и ремонт	2120.20	(88 146)	(76 432)
	Информационные, юридические и консультационные услуги	2120.21	(18)	(74)
	Расходы на рекламу, PR	2120.22		
	Прочие	2120.23	(287 351)	(386 835)
	Валовая прибыль	2100	1 174 309	1 165 539
	Коммерческие расходы	2210		
p.16 стр. 32	Управленческие расходы	2220	(777 564)	(796 064)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	396 745	369 475
	Прочие доходы и расходы			
	Доходы от участия в других организациях:	2310	38 511	47 117
	Доходы от участия в уставном капитале иностранных компаний	2310.1		
	Доходы от участия в уставном капитале российских компаний, в том числе:	2310.2	38 511	47 117
	<i>Дочерних Обществ группы ПАО РусГидро</i>	2310.2.1	38 511	47 117
	<i>Ассоциированных Обществ</i>	2310.2.2		
	<i>Прочих третьих лиц</i>	2310.2.3		
	Доходы от долевого участия в иностранных компаниях	2310.3		
	Доходы от долевого участия в российских компаниях	2310.4		
	Проценты к получению:	2320	26 906	25 018
	- Проценты к получению, начисленные по депозитам	2320.1	1 385	
	- Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств в банках	2320.2	25 521	25 018
	- Проценты к получению, начисленные по выданным займам	2320.3		
	- Проценты к получению, начисленные по векселям	2320.4		
	- Прочие начисленные проценты к получению	2320.5		
	Проценты к уплате:	2330	(22 901)	(25 921)
	- Проценты к уплате, начисленные по банковским кредитам	2330.1	(11 806)	(1 803)
	- Проценты к уплате, начисленные по полученным займам	2330.2	(11 095)	(24 118)
	- Проценты к уплате по векселям	2330.3		
	- Прочие начисленные проценты к уплате	2330.4		
p.17 стр. 32	Прочие доходы:	2340	42 218	32 703
	Доходы от реализации и иного выбытия производственных основных фондов	2340.1	226	339
	<i>Доходы от реализации и иного выбытия профильных основных фондов</i>	2340.1.1	226	339
	<i>Доходы от реализации и иного выбытия непрофильных основных фондов</i>	2340.1.2		
	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	5 562	4 405
	Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	2340.4	9 328	880
	Доходы от реализации и иного выбытия НМА	2340.5		
	Доходы от продажи и иного выбытия финансовых вложений, в том числе:	2340.6		
	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	596	15
	Доход от страхового возмещения	2340.14	1 363	2 436
	Доход от валютных операций	2340.15	1	8
	Доход от восстановления резервов, в том числе:	2340.16	10 228	731

	<i>Резерва под обесценение финансовых вложений</i>	2340.16.1		
	<i>Резерва под обесценение активов</i>	2340.16.2		
	<i>Резерва по сомнительной дебиторской задолженности</i>	2340.16.3	81	731
	<i>Прочих резервов</i>	2340.16.4	10 147	
	Доходы по признанным и присужденным санкциям	2340.17	3 619	2 136
	Доход от списания кредиторской задолженности	2340.18	5 250	17 464
	Доходы от участия в совместной деятельности	2340.19		
	Государственные субсидии	2340.20		
	Доходы прошлых лет	2340.21		
	Доходы по глобальным депозитарным распискам	2340.22		
	Прочие доходы	2340.23	6 145	4 300
п.17 стр. 32	Прочие расходы	2350	(240 962)	(127 737)
	Расходы по реализации и иному выбытию производственных основных фондов, в том числе:	2350.1	(7 058)	(86)
	<i>Расходы по реализации и иному выбытию профильных основных фондов</i>	2350.1.1	(7 058)	(86)
	<i>Расходы по реализации и иному выбытию непрофильных основных фондов</i>	2350.1.2		
	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	(2 196)	(785)
	Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	2350.4	(9 454)	(887)
	Расходы по реализации и иному выбытию НМА	2350.5		
		2350.6		
	Расходы по продаже и иному выбытию финансовых вложений, в том числе:			
	Расходы в связи с реализацией векселей	2350.6.1		
	Расходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	2350.6.2		
	Расходы по процентам, списанным в момент погашения векселей	2350.6.3		
	Расходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	2350.6.4		
	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		
	Затраты, произведенные в связи с получением, обслуживанием и сопровождением займов и кредитов	2350.10		
	Стоимость безвозмездно переданных активов и расходы, связанные с передачей	2350.11		
	Убытки от недостач, порчи и хищений имущества, виновники которых не установлены	2350.12		
	Расходы по договорам долевого участия в иностранных компаниях	2350.13		
	Расходы по договорам долевого участия в российских компаниях	2350.14		
	Расходы по договорам совместной деятельности	2350.15		
	Расходы, связанные с созданием резервов, в том числе:	2350.16	(49 852)	(42 389)
	<i>Резерва под обесценение финансовых вложений</i>	2350.16.1		
	<i>Резерва под обесценение активов</i>	2350.16.2	(6 546)	
	<i>Резерва по сомнительной дебиторской задолженности</i>	2350.16.3	(10 604)	(9 482)
	<i>Прочих резервов</i>	2350.16.4	(32 502)	(32 927)
	Разница по обесценению финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	2350.17		
		2350.18		
	Убытки от перерасчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость			
	Расходы на организацию выпуска и обслуживание собственных акций	2350.19		
	Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг третьих лиц	2350.20		
	Расходы от списания дебиторской задолженности	2350.21	(1 142)	(1 578)
		2350.22	(5 168)	(2 540)
	Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам			
	НДС по списанной кредиторской задолженности	2350.23		
	Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	2350.24		
	Расходы на банковские услуги	2350.25	(13 441)	(5 172)
	Расходы от валютных операций	2350.26		
	Расходы на мобилизационную подготовку (в т.ч.на содержание мобилизационных резервов)	2350.27		
	Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности	2350.28		
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств, незавершенного строительства	2350.29		
	Убытки прошлых лет	2350.30	(12 737)	(15 586)
	Расходы на содержание объектов социально-культурной сферы за счет собственных средств Общества	2350.31		
	Расходы на социальные мероприятия, в том числе:	2350.32	(133 137)	(62 334)
	<i>Материальная помощь и другие социальные выплаты</i>	2350.32.1	(68 198)	(43 937)
	<i>Расходы на мероприятия по улучшению жилищных условий сотрудников</i>	2350.32.2		
	<i>Расходы на благотворительные цели</i>	2350.32.3	(55 000)	

	Взносы по добровольному медицинскому и пенсионному страхованию в пользу физических лиц не списочного состава	2350.32.4		
	Расходы на осуществление спортивных мероприятий	2350.32.5		
	Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий, отдыха, развлечений, иных социальных мероприятий	2350.32.6	(1 478)	(1 303)
	Прочие расходы на социальные мероприятия	2350.32.7	(8 461)	(7 094)
	Членские взносы, вступительные и прочие взносы	2350.33		
	Расходы по глобальным депозитарным распискам	2350.34		
	Прочие расходы	2350.35	(6 977)	(6 380)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	240 517	320 655
	Текущий налог на прибыль	2410	(96 173)	(86 306)
	Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	27 634	10 966
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	18 090	(56 036)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 345	67 245
	Прочее	2460	(10 466)	(37)
	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	154 313	245 521

	Справочно			
	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	154 313	245 521
п.18 стр. 34	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2,88414	4,58883
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

27 января 2017



Ханцев Алексей
Владимирович

Главный
бухгалтер

Сокольская Ирина
Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(338 830)	(338 830)
в том числе:							
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный после утверждения отчетности	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(338 830)	(338 830)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	535	-	17 314	892	858 230	876 971
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	154 313	154 313
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	154 313	154 313
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 акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(180 521)	(180 521)
в том числе:							
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный после утверждения отчетности	3321	X	X	X	X	-	-

переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(190 521)	(190 521)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	535	-	17 314	892	822 022	840 763

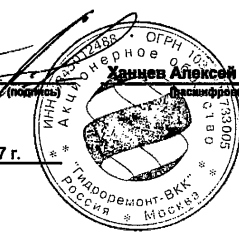
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	934 672	(93 309)	-	841 363
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	35 608	-	-	35 608
после корректировок	3500	970 280	(93 309)	-	876 971
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	915 930	(93 309)	-	822 621
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	35 608	-	-	35 608
после корректировок	3501	951 539	(93 309)	-	858 230

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3800	840 763	876 971	970 280

Генеральный директор



Хицев Алексей Владимирович
(подпись)

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)
(подпись)

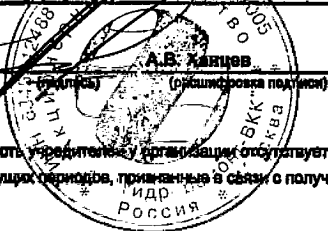
Сокольская Ирина Викторовна
(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2014
I. Активы				
1. Нематериальные активы	1110	3 395	6 788	13 872
2. Основные средства	1151	428 154	445 943	458 642
3. Незавершенное строительство	1152	16 168	19 385	16 294
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170+1240	104 810	104 810	104 810
6. Прочие внеоборотные активы	1190	237 907	868 723	691 892
7. Запасы	1210	271 648	386 588	202 094
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
9. Дебиторская задолженность	1230	1 621 639	4 290 821	4 788 804
10. Денежные средства	1250	1 038 821	1 353 487	940 178
11. Прочие оборотные активы	1260	1 227 130	1 442 278	948 690
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		4 948 772	8 698 989	8 072 674
II. Обязательства				
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410			
14. Долгосрочные обязательства	1400	671 720	2 838 338	3 689 398
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510			1 925
16. Кредиторская задолженность	1520	2 789 828	4 419 887	3 010 563
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207			
18. Резервы предстоящих расходов	1540	247 959	237 836	178 038
19. Прочие краткосрочные обязательства	1550	199 504	228 987	222 770
20. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		4 109 009	7 720 028	7 102 694
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 20))		840 763	878 971	970 280

Руководитель



А.С. Кляцев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.В. Сенько-ская

(подпись)

(расшифровка подписи)

↔ Примечание: Задолженность учредителям по выплате доходов отсутствует

↔ Примечание: Доходы будущих периодов, признанные в связи с получением государственной помощи, а также безвозмездным получением имущества отсутствуют

27 января 2017

Отчет о движении денежных средств
за период с 01.01.2016 по 31.12.2016

Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
по ОКПО	1377783		
ИНН	6345012488		
по ОКВЭД	26.11.2009		
по ОКПД / ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

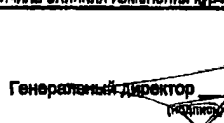
Организация Открытое Акционерное Общество "Газоремонт-ВК"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Предоставление услуг по монтажу, ремонту и тех. Обслуживанию двигателей и турбин, кроме авиационных, автомобильных и моторных двигателей
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое Акционерное Общество / Частная собственность.
Единица измерения: в тыс. рублей


Планируемые показатели	Код	Сводный баланс	
		на начало периода	на конец периода
	2	3	4
I. Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 128 892	8 472 993
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 082 348	8 447 962
Поступления от продажи электроэнергии	4111.1	-	-
Поступления от продажи мощности	4111.2	-	-
Поступления от реализации электроэнергии и мощности в неэлектронной зоне	4111.3	-	-
Поступления от продажи тепловой энергии	4111.4	-	-
Поступления от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	4111.5	620 488	639 653
Поступления от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	4111.6	2 079 694	3 246 618
Поступления от выполнения работ по капитальному строительству	4111.7	6 341 238	4 484 807
Поступления от оказания услуг организатора строительства	4111.8	2 787	19 610
Поступления от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	4111.9	-	-
Поступления от предоставления транспортных услуг	4111.10	-	-
Поступления от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	4111.11	-	-
Поступления от продажи прочих товаров	4111.12	-	-
Поступления от оказания прочих работ, услуг	4111.19	148 140	178 667
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 474	3 269
от перепродажи финансовых вложений	4118	-	-
прочие поступления	4119	58 029	29 587
Поступления от реализации ТМЦ	4119.1	16 308	1 579
Суммы от погашения дебиторской задолженности, описанной в прошлые годы в убыток (более 3 лет)	4119.2	-	-
Возмещение денежных средств от страховых компаний по случаям, кроме стихийных	4119.3	1 281	393
Поступления от возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	4119.4	-	-
Поступления штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании	4119.5	1 627	603
Поступление залоговых сумм	4119.6	-	-
Поступление сумм неиспользованных оборот	4119.7	-	-
Возврат займов выданных сотрудникам	4119.8	-	4 287
Возврат средств прочих	4119.9	-	-
Прочие поступления	4119.10	16 610	18 611
Возврат депозитов	4119.10.1	-	-
Возврат займов по участию в тендерах, конкурсах	4119.10.2	-	0
Возврат сумм от сотрудников (приход)	4119.10.3	629	2 166
Возврат денежных средств от контрагентов (приход)	4119.10.4	11 182	14 658
Прочие поступления от основной деятельности	4119.10.6	3 898	0
Платежи - всего	4120	(8 238 324)	(7 694 393)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 161 963)	(5 081 011)
Платежи по договорам покупки электроэнергии	4121.1	-	-
Платежи по договорам покупки мощности	4121.2	-	-
Оплата услуг по обеспечению функционирования рынка энергии и мощности	4121.3	-	-
Платежи по договорам аренды	4121.4	(118 887)	(89 235)
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	4121.5	(4 847)	(6 250)
Платежи по договорам на техническое обслуживание и ремонт основных средств	4121.6	(14 064)	(12 866)
Платежи по договорам поставки ТМЦ	4121.7	(2 957 676)	(2 431 604)
Платежи по договорам на информационные, юридические и консультационные услуги	4121.8	(23 036)	(8 606)
Платежи по договорам на рекламу и PR	4121.9	(779)	(24)
Другие выплаты по приобретению товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	4121.10	(2 046 676)	(2 628 627)
Коммунальные услуги	4121.10.1	(11 429)	(9 195)
Расходы на услуги сторонних организаций на подготовку, переподготовку кадров, проведение совещаний, конференций и семинаров	4121.10.2	(8 797)	(7 785)
Оплата аудиторских услуг (обязательный)	4121.10.3	(3 019)	(3 137)
Оплата за услуги по испытанию и поверке приборов	4121.10.4	(2 634)	(6 163)
Оплата за услуги пожарной, инженерно-технической и сторожевой охраны	4121.10.5	(6 637)	(6 492)
Оплата за услуги связи, передачи данных	4121.10.6	(10 626)	(10 686)
Оплата корпоративных расходов	4121.10.7	-	-
Оплата транспортных услуг сторонних организаций	4121.10.8	(183 616)	(169 320)
Расходы по страхованию физических лиц	4121.10.9	(25 085)	(76 346)
Взносы по договорам с НГЮ	4121.10.9.1	(1 099)	(82 148)
Добровольное медицинское страхование	4121.10.9.2	(20 980)	(41 426)
Прочее добровольное страхование физических лиц	4121.10.9.3	(8 005)	(2 770)
Оплата за подписку на периодические издания	4121.10.10	(702)	(687)
Оплата услуг управления	4121.10.11	-	-
Расчеты по оплате труда	4121.10.12	(19 626)	(11 315)
Оплата за лицензии	4121.10.13	(6 098)	(6 984)
Оплата услуг банков	4121.10.14	(13 442)	(2 961)
Оплата гидромеханических и сейсмологических работ	4121.10.15	-	-
Оплата землеустроительных работ	4121.10.16	-	-
Оплата за техническое освидетельствование судов	4121.10.17	-	-
Оплата подрядчикам за работы	4121.10.18	(1 778 772)	(2 217 693)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 039 344)	(1 888 485)
Расчеты по выплате заработной платы и социальным выплатам сотрудникам Общества и другим ФЛ	4122.1	(1 778 618)	(1 694 607)
Удержания из ал- НДФЛ	4122.2	(266 846)	(244 692)
Прочие удержания из заработной платы	4122.3	-	-
расчетов по долгам обязательствам	4123	(22 901)	(30 060)
налога на прибыль организаций	4124	(84 623)	(80 346)

прочие платежи	4129	(628 873)	(663 608)	
Выплаты вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии	4129.1	(287)	(306)	
Выплаты по претензионной работе	4129.2	(7 774)	(3 229)	
Возврат средств	4129.3	(151)	-	
Оплата расходов на проведение ежегодного собрания акционеров	4129.4	-	-	
Оплата за представительские расходы	4129.5	(319)	(329)	
Выплаты на командировочные расходы	4129.6	(52 145)	(72 469)	
Выплаты на благотворительные цели	4129.7	(65 000)	(684)	
Выплаты на мероприятия социального и культурно-массового характера	4129.8	-	-	
Выдача займов сотрудникам	4129.9	-	-	
ЕСН и взносы по СН	4129.10	(666 224)	(617 636)	
Оплата налогов и прочих обязательных платежей	4129.11	(231 069)	35 008	
	НДС	4129.11.1	(284 621)	42 874
	Налог на имущество	4129.11.2	(9 019)	(4 689)
	Плата за пользование водными объектами, водный налог	4129.11.3	-	-
	Прочие налоги и пошлины	4129.11.4	(1 462)	(8 177)
Прочие платежи	4129.12	(3 606)	(4 616)	
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	4100	(664 492)	20 826	

II. Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Код	За отчетный период	За аналогичный период
Поступления всего	4210	38 630	47 436
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых активов)	4211	119	339
Поступление денежных средств от реализации ОС	4211.1	119	339
Поступление денежных средств от реализации незавершенного строительства	4211.2	-	-
Поступление денежных средств от реализации НМА	4211.3	-	-
Поступление денежных средств от реализации прочих внеоборотных активов	4211.4	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым инструментам и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	35 511	47 117
прочие поступления	4219	0	-
Платежи всего	4220	(68 769)	(100 152)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(69 329)	(88 077)
Оплата за приобретение ОС	4221.1	(69 329)	(88)
Оплата за приобретение объектов незавершенного капитального строительства	4221.2	-	-
Оплата за приобретение объектов НМА	4221.3	-	-
Оплата за приобретение объектов прочих внеоборотных активов	4221.4	-	-
прочие платежи	4229	(470)	(18 076)
Оплата за СМР, ПИР, НИР, ПКР	4229.1	(470)	(12 076)
Оплата НИОКР	4229.2	-	-
Оплата за оборудование	4229.3	-	-
Оплата за ТМЦ	4229.4	-	-
Выплаты по оплате труда, налоги от фонда оплаты труда	4229.5	-	-
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	4229.6	-	-
Расходы по страхованию финансовых лиц	4229.7	-	-
ЕСН и взносы по СН	4229.8	-	-
Оплата налогов и прочих обязательных платежей	4229.9	-	-
Оплата прочих работ, услуг сторонних организаций	4229.10	-	-
Оплата прочих расходов	4229.11	-	-
Финансовые вложения	4229.12	-	-
Размещение денежных средств в депозиты	4229.13	-	-
Прочие выплаты по инвестиционной деятельности	4229.14	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(30 139)	(52 716)

III. Денежные потоки от финансовых операций			
	Код	За отчетный период	За аналогичный период
Поступления всего	4310	546 512	546 581
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	620 000	620 000
Займы, полученные от других организаций	4311.1	620 000	620 000
Кредиты, полученные от других организаций	4311.2	-	-
денежных выводов собственников (участников)	4312	-	-
от выкупа акций, увеличения долей участия	4313	-	-
прочие поступления	4319	65 512	26 581
Платежи - всего	4320	(710 921)	(689 636)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(198 921)	(336 630)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(520 000)	(520 000)
Погашение основного долга по займам, полученным от других организаций	4323.1	(520 000)	(520 000)
Погашение основного долга по кредитам, полученным от других организаций	4323.2	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(164 409)	(143 055)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(814 698)	413 310
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4480	1 333 497	849 177
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 038 821	1 363 487
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1	1

Генеральный директор

 27 января 2017 года



Главный бухгалтер

 Соловьева Ирина Викторовна



РусГидро
Гидроремонт-ВКК

Акционерное общество «Гидроремонт-ВКК»
(АО «Гидроремонт-ВКК»)

Пояснения

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2016 год

Акционерного общества

«Гидроремонт-ВКК»

г. Москва

ОГЛАВЛЕНИЕ

I.	Общие сведения.....	3
II.	Учетная политика.....	6
III.	Раскрытие существенных показателей.....	14

I. Общие сведения

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.

АО «Гидроремонт-ВКК» на сегодняшний день является единой ремонтно-сервисной компанией Группы «РусГидро», обеспечивает сервисное обслуживание и выполнение комплексных работ по текущему и капитальному ремонту, реконструкции и техническому перевооружению объектов ПАО «РусГидро».

Общество начало свою деятельность в качестве единой ремонтно-сервисной компании Группы «РусГидро» в июле 2013г, когда в результате проведенной реорганизации к компании были присоединены четыре специализированных ремонтных дочерних зависимых общества (далее – ДЗО) Группы «РусГидро»:

- ОАО «Турборемонт-ВКК»
- ОАО «Электроремонт-ВКК»
- ОАО «РЭМИК»
- ОАО «СШГЭР»

Общество явилось правопреемником ДЗО, прекративших свою деятельность в результате присоединения 1 июля 2013г.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2016 г. составила 3 269 человек (31 декабря 2015 г. – 3 391 человек, на 31 декабря 2014 г. – 3 450 человек).

Акции Общества, не котируются в Российской торговой системе.

Общество зарегистрировано по адресу 119421, г. Москва, ул. Новаторов, д.1., имеет 12 филиалов.

Сведения о структурных подразделениях

Таблица №1

Наименование подразделения	Обслуживаемая ГЭС	Численность
Саратовский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Балаково	Саратовская ГЭС	311
Волжский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Волжский	Волжская ГЭС	296
Нижегородский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Заволжье	Нижегородская ГЭС Каскад ВВГЭС	300
Дагестанский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Махачкала	Дагестанский филиал Северо-Осетинский филиал	325
Жигулевский филиал АО «Гидроремонт-	Жигулевская ГЭС	362

Наименование подразделения	Обслуживаемая ГЭС	Численность
ВКК» в г. Жигулевск		
Воткинский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Чайковский	Воткинская ГЭС	356
Загорский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в п. Богородское	Загорская ГАЭС	153
Чебоксарский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Новочебоксарск	Чебоксарская ГЭС	213
Кубанский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Невинномысск	Каскад Кубанских ГЭС Кабардино-Балкарский филиал Карачаево-Черкесский филиал	240
Саяно-Шушенский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в п. Черемушки	Саяно-Шушенская ГЭС Новосибирская ГЭС	475
Зейский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Зея	Зейская ГЭС Бурейская ГЭС	119
Башкирский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Уфа	Объекты внешнего рынка	29
Исполнительный аппарат		90

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

В состав Совета директоров Общества входят:

- Никитин А.В. - Заместитель главного инженера, Директор Департамента модернизации оборудования ПАО «РусГидро»; (Председатель)
- Ханцев А.В. - Генеральный директор АО «Гидроремонт-ВКК»;
- Завалко М.В. - Заместитель директора Департамента – начальник Управления по организации деятельности Совета директоров и Правления ПАО «РусГидро»;
- Янсон Е.В. - Заместитель директора Департамента по экономике и контроллингу ПАО «РусГидро»;
- Балтабаев Д.М. - Начальник Управления по крупным проектам программы комплексной модернизации Департамента модернизации оборудования ПАО «РусГидро».

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

- Багдасарян Г.А. - Главный эксперт Контрольного управления Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
- Рассказов Ю.Н. - Главный эксперт службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»;
- Сетракова М.Н. - Главный эксперт Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро».

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

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.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли, выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы.

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

В составе нематериальных активов отражены исключительные права на компьютерные программы. Амортизация этих активов начислена линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяется Обществом на необходимость уточнения.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

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

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются за балансом на счете 013 «Неисключительные права на программные продукты» по стоимости приобретения.

5. Основные средства

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

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

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011 г., учитываются в составе материально-производственных запасов. До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. Основные средства, принятые к учету до 01.01.2011 и имеющие стоимость более 20 тыс. руб. за единицу, после указанной даты продолжают учитываться в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

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

Переоценка основных средств не производится.

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.

Таблица №2

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	от 30 до 50 лет
Сооружение	от 15 до 20 лет
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

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам.

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

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, определенной в соответствии с актом приема-передачи и договором аренды. В случае отсутствия информации о стоимости основных средств в актах приема-передачи, арендованное имущество отражается за балансом по стоимости, определенной исходя из размера арендной платы с учетом НДС в течение всего срока действия договора.

6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в составе основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

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.

Учет депозитов, размещенных в кредитных организациях, ведется на субсчете «Депозитные счета» счета 55 «Специальные счета в банках» и отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе финансовых

вложений, за исключением депозитных вкладов, классифицируемых в качестве денежных эквивалентов.

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.

Запасы сырья и материалов, рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, и которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражаются по рыночной стоимости. На сумму снижения стоимости материалов образуется резерв, с отнесением на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких материалов отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оцениваются по средней себестоимости.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам.

9. Незавершенное производство

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

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), отражаются 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, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы».

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

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, показывается 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 относятся на увеличение прочих расходов.

Резерв по сомнительным долгам создается в следующем порядке:

1) по задолженности с низкой вероятностью погашения - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма, выявленная на основании инвентаризации задолженности;

2) по задолженности со средней вероятностью погашения в зависимости от срока просрочки: от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы, свыше 90 дней – полная сумма, выявленной на основании инвентаризации задолженности.

12. Порядок отражения сумм НДС по выданным и полученным авансам в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг).

Величина дебиторской задолженности по выданным авансам отражается в активе баланса в оценке с учетом суммы НДС, подлежащей вычету. Величина кредиторской задолженности по полученным авансам отражается в пассиве баланса в оценке с учетом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.

Сумма принятого к вычету НДС не уменьшает величину дебиторской задолженности по выданным авансам, а отражается в пассиве баланса в составе прочих краткосрочных (долгосрочных) обязательств. Сумма начисленного к уплате в бюджет НДС не уменьшает величину кредиторской задолженности по полученным авансам, а отражается в активе баланса в составе прочих оборотных активов.

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

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

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

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

При наличии у Общества соответствующих операций в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения);

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

Возвраты денежных средств от контрагентов/контрагентам в отчете о движении денежных средств представлены развернуто по отношению к основным поступлениям/платежам (денежным потокам).

14. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров. Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в Уставе Общества.

15. Кредиты и займы, полученные

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.

По данной статье отражается задолженность в разрезе полученных займов, кредитов и процентов, причитающихся на конец отчетного периода к уплате, согласно условиям договоров.

16. Формирование оценочного обязательства

Начиная с отчетности за 2011 год, Общество формирует оценочное обязательство по оплате отпусков.

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.

17. Признание доходов

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

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (более 12 месяцев) признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом в соответствии с условиями договора с применением счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».

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

- 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.

18. Признание расходов

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ №33н от 06.05.1999г «Об утверждении Положения по

бухгалтерскому «Расходы организации» ПБУ 10/99», 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.

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

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.

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

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров:

- 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;
- возмещение причиненных Обществом убытков; 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 акционером Общества.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2016 на балансе Общества числится нематериальный актив – «Автоматизированная информационная система учета, отчетности и планирования на базе «1С: Предприятие 8» (далее Система) остаточной стоимостью 3 395 тыс. руб., введенный в эксплуатацию Приказом № 0331-1/П от 31.12.2013 фактической (первоначальной) стоимостью 20 358 тыс. руб., сумма накопленной амортизации на 31.12.2016 составила 16 965 тыс. руб.

Срок полезного использования Системы установлен 36 месяцев. По состоянию на 31.12.15 центральной инвентаризационной комиссией на основании Протокола заседания центральной инвентаризационной комиссии от 31 декабря 2015 года, в соответствии с п. 27 ПБУ 14/2007 «Учет НМА» принято решение о пересмотре срока полезного использования Системы. С 01.01.2016 года срок полезного использования установлен 48 месяцев.

В составе нематериальных активов по состоянию на отчетную дату учтен объект – «Программный продукт CREDO», стоимость которого полностью погашена. Указанный объект не списан, поскольку Общество продолжает использовать его в своей деятельности.

Амортизация начисляется линейным способом.

Дополнительная информация о наличии и движении нематериальных активов приведена в разделе 1 «Нематериальные активы» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2016 года на балансе Общества числятся основные средства остаточной стоимостью 428 154 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 445 943 тыс. руб.). За 2016 год Обществом приобретено основных средств на сумму 89 111 тыс. руб. (за 2015 год на сумму 84 572 тыс. руб.).

Сумма начисленной в отчетном году амортизации по основным средствам составила 99 851 тыс. руб. (в 2015 году – 97 186 тыс. руб.). Сумма накопленной амортизации по выбывшим в отчетном году объектам основных средств составила 2 024 тыс. руб. (в 2015 году – 2 117 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2016 года на балансе Общества числятся объекты, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию в сумме 16 168 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 19 365 тыс. руб.).

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 «Основные средства» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Арендованные основные средства

Основные средства, полученные в лизинг

Общество в 2016 году договоров лизинга не заключало.

Основные средства, полученные в аренду

Стоимость основных средств, полученных в аренду, на 31.12.2016 составляет 527 272 тыс. руб. (на 31.12.2015г. – 575 869 тыс. руб.).

4. Материально-производственные 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.

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности

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, за минусом резерва под обесценение материально-производственных запасов. Их величина на 31.12.2016 года составила 258 127 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 304 700 тыс. руб.), что составляет 6,21% от оборотных активов или 5,21 % от всех активов Общества.

Стоимость МПЗ на 31.12.2016 по сравнению с началом года уменьшилась на 46 573 тыс. руб.

Остаток МПЗ на 31.12.2016 года отвечает реальным потребностям Общества в сырье и материалах для ведения производственной деятельности в 1 квартале 2017 года.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов приведена в разделе 4 «Запасы» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой

продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

Показатели по графе «Оборот запасов между их группами (видами)» включают изменение отдельных групп (видов) запасов в результате перехода из одного вида запасов в другой.

По результатам проведенной инвентаризации на основании Приказа № П-0094 «О проведении инвентаризации ТМЦ и ОС» от 14.10.2016г по состоянию на 01.11.2016 выявлены: недостача запасов и ТМЦ, утратившие свою стоимость и не пригодные к дальнейшему использованию на сумму 12 тыс. руб. и 965 тыс. руб. соответственно. Центральной Инвентаризационной комиссией принято решение о списании выявленных недостач и морально устаревших ТМЦ на финансовый результат. Резерв под снижение стоимости ТМЦ не создавался.

В связи с внесением изменений в рабочую документацию и соответствующим изменением технологии ведения работ при реконструкции по договору №НЖ-1518-2012 от 22.06.2016 «СМР по реконструкции автодорожного моста, проходящего по сооружениям Нижегородской ГЭС» Заказчик ПАО «Филиал РусГидро – Нижегородская ГЭС» исключил приемку и оплату строительных конструкций, о чем получено письменное уведомление Заказчика.

Временный мост является уникальным сооружением, реализация его как готового объекта на сторону невозможна, в производственной программе Общества на 2017-2019 г. отсутствует потребность в использовании, как для исполнения доходных договоров, так и в рамках реализации инвестиционной программы

На основании вышеизложенного, по состоянию на 31.12.2016 года создан резерв под обесценение неостребованных строительных конструкций «Временный металлический мост» в сумме 6 546 тыс. руб. (Приказ № 173/П от 31.12.2016).

Общество планирует инициировать в 2017 году конкурсные процедуры по реализации Объекта в качестве металлического лома.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов на 31.12.2016 составили 17 166 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 21 224 тыс. руб.), из них расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течении 12 месяцев после отчетной даты, составляют 3 663 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 3 583 тыс. руб.) и отражены в составе показателя строки 1210 «Запасы».

Долгосрочные расходы будущих периодов отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» и составили

на 31.12.2016 - 13 503 тыс. руб., в т.ч. страхование строительно-монтажных работ на сумму 12 900 тыс. руб.

на 31.12.2015 – 17 641 тыс. руб., в т.ч. страхование строительно-монтажных работ на сумму 17 641 тыс. руб.;

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 еще не были приняты Заказчиком.

По состоянию на конец отчетного периода сумма затрат в незавершенном производстве составила 1 434 тыс. руб. по статье «Добровольное страхование рисков, связанное с выполнением СМР» в т.ч. по заказчикам и договорам:

ПАО «РусГидро» - «Загорский филиал» по договору № 451-ТПИР-Заг/под-13 от 17.09.2013 «Комплекс работ по поставке материалов, оборудования, электромонтажу и пуско-наладочным работам оборудования РЗА ВП 500кВ» в сумме 292 тыс. руб.,

ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС» по договору № ТПИР 1518/12 от 22.06.2012 «СМР по реконструкции автодорожного моста» в сумме 914 тыс. руб.,

ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС» по договору № НЖ-2041-2014 от 31.07.2014 в сумме 33 тыс. руб., «Реконструкция бычков ВБ и НБ»;

ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС» по договору № 17-ТПИР-2015 от 11.04.2016 в сумме 187 тыс. руб., «Реконструкция ливневых водостоков»;

ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС» по договору № ЧБ-21-нч/14 от 28.05.2014 в сумме 7 тыс. руб., «Реконструкция ГА»;

По состоянию на 31.12.2015 года сумма затрат в незавершенном производстве составила 1 302 тыс. руб. в том числе:

ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал» по договору № 7-ТПИР-2014-ДФ от 03.09.2014 «Замена компрессоров низкого давления и систем пневмохозяйства Миатлинской ГЭС» в сумме 13 тыс. руб.,

ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС» по договору № ТПИР 1518/12 от 22.06.2012 «СМР по реконструкции автодорожного моста» в сумме 1 129 тыс. руб.,

ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС» по договору № НЖ-2041-2014 от 31.07.2014 в сумме 24 тыс. руб., «Реконструкция бычков ВБ и НБ»;

ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС» по договору № 7-ТПИР-2013 от 18.10.2013 в сумме 41 тыс. руб., «Реконструкция ВСП»;

ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС» по договору № ЗЕ-004-000182-2014 от 18.08.2014 в сумме 19 тыс. руб., «СМР по восстановлению водораздельной стенки»;

ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС» по договору № ЗЕ-004-000251-2014 от 19.12.2014 в сумме 54 тыс. руб., «Выполнение работ по гидроизоляции плотины»;

ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС» по договору № ЗЕ-004-000253-2014 от 10.12.2014 в сумме 22 тыс. руб., «Реконструкция ГТС бетонная плотина и здание ГЭС».

6. Готовая продукция и товары для перепродажи

По строке 1214 «Готовая продукция и товары для перепродажи» бухгалтерского баланса отражены товары в сумме 8 424 тыс. руб., в том числе:

- приобретенные для последующей реализации заказчику ПАО «Колымаэнерго» в рамках проекта 207-2010 от 30.01.2010 «Реконструкция (замена) систем возбуждения ГА №1-5 Колымской ГЭС» в сумме 4 667 тыс. руб. Реализация будет произведена в соответствии с календарным графиком поставки, являющемся приложением к договору;

- «Чебоксарская ГЭС» в рамках проекта 21-нч/14 от 28.05.14 «Реконструкция ГА» в сумме 3 757 тыс. руб. Реализация будет произведена в соответствии с календарным графиком поставки, являющемся приложением к договору.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества отражена в бухгалтерском балансе 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) по статье 1231 «Долгосрочная дебиторская задолженность» и 1232 «Краткосрочная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса соответственно.

Поскольку основной деятельностью Общества является выполнение строительно-монтажных работ на сторону, то все расчеты в рамках текущей деятельности представлены как капитальное строительство (договоры ТПИР), ремонты и техническое обслуживание и прочие.

По состоянию на 31.12.2016 года дебиторская задолженность составила 1 621 639 тыс. руб., в том числе задолженность покупателей и заказчиков в размере 1 073 186 тыс. руб., из них долгосрочная дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев) 132 749 тыс. руб.

Дебиторская задолженность отражена в балансе за минусом резерва по сомнительным долгам, который сформирован по дебиторской задолженности с низкой и средней вероятностью погашения.

Сумма созданного резерва на 31.12.16г. составила 219 849 тыс. руб. Данная сумма уменьшает в бухгалтерском балансе дебиторскую задолженность покупателей и заказчиков в размере 19 625 тыс. руб., авансов выданных

поставщикам и подрядчикам в размере 142 594 тыс. руб., задолженность прочих дебиторов в размере 1 858 тыс. руб., выручку непринятую заказчиком в размере 55 772 тыс. руб.

Существенные суммы резерва созданы в отношении задолженности следующих контрагентов:

1. Задолженность покупателей и заказчиков:

- ЗАО «Гидроэнергетическая компания» – 3 961 тыс. руб.
- ООО «Волжская Строительная Компания» – 15 тыс. руб.
- ООО «Альбит» – 65 тыс. руб.
- ООО «МСА Строй» - 10 111 тыс. руб.
- ООО «СМК Индустириал» - 276 тыс. руб.
- ООО «Черек-1» - 1 850 тыс. руб.
- ЗАО «Тяжпромэлектромет» - 2 956 тыс. руб.
- ООО «Уралэлектромонтаж» - 390 тыс. руб.

2. Авансы выданные:

- АО «ВНИИР» - 5 048 тыс. руб.
- ИП Исакидис – 315 тыс. руб.
- ООО «Компания Универсал Кунгур» - 633 тыс. руб.
- ООО «Клинингстройсервис» - 252 тыс. руб.
- ООО «Старт-М» - 454 тыс. руб.
- ООО «Промстройпоставка» - 643 тыс. руб.
- ООО «ТВС» - 118 тыс. руб.
- ЗАО «Прогресс Литейно-механический завод» - 529 тыс. руб.
- ГАУ РСО-Алания - 796 тыс. руб.
- ООО «Энергострой ЛТД» - 971 тыс. руб.
- ООО «Энерготрансстрой» - 129 990 тыс. руб.
- ООО «АСС» - 116 тыс. руб.
- ООО «Каспий СГЭМ» - 183 тыс. руб.
- ООО «Черек-1» - 2 992 тыс. руб.
- ООО «Промсталькомплект» - 234 тыс. руб.
- ООО «Ростовская индустриальная компания» - 201 тыс. руб.

В 2016 году списана дебиторская задолженность в качестве безнадежного долга за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 11 296 тыс. руб., на прочие расходы в сумме 1 142 тыс. руб.

Восстановлен ранее созданный резерв в сумме 2 491 тыс. руб.

Расшифровка основной дебиторской задолженности по строке 1231 бухгалтерского баланса

Таблица №3 (тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.16
1231	Долгосрочная дебиторская задолженность	496 200

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.16
1231.1	<i>Покупатели и заказчики,</i>	132 749
	в том числе перечень существенных дебиторов	
	ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	490
	ПАО «Электроцентрмонтаж»	6 219
	ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	9 229
	ПАО «РусГидро»-«Зейская ГЭС»	193
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	116 618
1231.3	<i>Авансы выданные,</i>	363 451
	в том числе перечень существенных дебиторов	
	ООО "Энергетический стандарт"	363 216
	ООО «Систэн»	235

**Расшифровка основной дебиторской задолженности по строке 1232
бухгалтерского баланса**

Таблица №4 (тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.16
1232	Краткосрочная дебиторская задолженность	1 125 439
	Перечень существенных дебиторов	
1232.1	<i>Покупатели и заказчики, в том числе</i>	940 437
	АО "ВНИИР Гидроэлектроавтоматика"	6 126
	ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	101 531
	ПАО «РусГидро»-«Воткинская ГЭС»	1 805
	ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	27 771
	ПАО «РусГидро»-«Загорская ГАЭС»	21 790
	ПАО «РусГидро»-«Зейская ГЭС»	1 069
	ПАО «РусГидро»-«Кабардино-Балкарский филиал»	16 712
	ПАО «РусГидро»-«Камская ГЭС»	25 883
	ПАО «РусГидро»-«Бурейская ГЭС»	1 997
	ПАО «РусГидро»-«Каскад Кубанских ГЭС»	13 654
	ПАО «РусГидро»-«Саратовская ГЭС»	9 411
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	146 051
	ПАО «РусГидро»-«СПГЭС»	63 251
	ПАО «РусГидро»-Дагестанский филиал»	1 130
	ПАО «РусГидро»-Каскад ВВ ГЭС »	2 149
	ООО «ПромГидроЭнергоМаш»	25 339
	АО «Электроцентрмонтаж»	5 183
	ООО «ВолгаГидро»	148 264
	ПАО «РусГидро»-Северо-Осетинский филиал»	12 767
	АО «Трестгидромонтаж»	42 995
	ООО «Монтажэнерго»	719
	МГЭС КБР	167 927
	ПАО «РусГидро»-Нижегородская ГЭС»	41 053
1232.5	<i>Авансы выданные, в том числе</i>	161 333
	ООО «Монтажэнерго»	3 440

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.16
	ООО «Триос-Техно»	1 048
	ООО «Энергетический стандарт»	59 284
	ООО «Горизонт»	30 658
	ООО ТД «Диал»	10 192
	ООО «РусИнтерХолдинг»	7 548
	ООО «Системы и сети»	12 458
	ЗАО «ЭнергоПроект-Инжиниринг»	4 929
	ООО СК «Волгогидрозащита»	5 730
1232.6	<i>Прочие дебиторы, в том числе</i>	23 669
	Переплата по налогу на прибыль	1 588
	Переплата во внебюджетные фонды	4 487

Доля всей дебиторской задолженности в валюте баланса на 31.12.2016 года составляет 32,76 %, на 31.12.2015 соответственно 50,1 %.

Дополнительная информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Прочие оборотные активы

В балансе по строке «Прочие оборотные активы» отражена выручка, неприятая заказчиком, в сумме 1 043 316 тыс. руб. Выручка, неприятая заказчиком, отражена в отчетности за минусом оценочного обязательства, которое сформировано в отношении объемов строительно-монтажных работ с низкой и средней вероятностью их приемки заказчиком.

Постоянно действующей комиссией по инвентаризации финансовых обязательств, созданной на основании Приказа № П-0129 от 30.10.2015 года, проведена оценка вероятности приемки заказчиками объемов ранее выполненных строительно-монтажных работ, включенных в выручку и отраженных в отчете о финансовых результатах за предыдущие отчетные периоды. В отношении объемов работ, находящихся в течение отчетного периода без движения, принято следующее решение (Протокол от 19.01.2017):

1. «Администрация Городского Округа г. Нефтекамск Республики Башкортостан», государственный контракт № ГК 53/11 от 15.11.2011 в сумме 46 539 тыс. руб.

Комиссия оценивает вероятность признания контрагентом «Администрация Городского Округа г. Нефтекамск Республики Башкортостан» объемов выполненных работ как низкую, в связи с отсутствием лимитов финансирования у заказчика, со стороны Республики Башкортостан,

отсутствием контракта с заказчиком-застройщиком, уполномоченным на приемку выполненных работ. Обществом принято решение о создании резерва в размере 100% от стоимости отраженных в учете выполненных, но не принятых заказчиком работ. С учетом ранее созданного резерва (2015 год – 23 269 тыс. руб.) данная сумма составила 23 269 тыс. руб.

2. ООО «МСА Строй» договор № 1075-Жиг/под-14 от 04.09.2014 в сумме 1 524 тыс. руб., договор № 377Т-13 от 15.03.2013 в сумме 16 940 тыс. руб.

Комиссия оценивает вероятность признания контрагентом ООО «МСА Строй» в судебном порядке объемов выполненных работ как высокую, но в связи с введением в отношении ООО «МСА Строй» процедуры наблюдения на срок до 16.05.2017 года (определение Арбитражного суда г. Москвы 18.11.2016г), Обществом принято решение о создании резерва 50% от стоимости отраженных в учете выполненных, но не принятых заказчиком работ в сумме 9 232 тыс. руб.

Расшифровка прочих оборотных активов, отраженных по строке 1260 бухгалтерского баланса

Таблица №5 (тыс. руб.)

1260	Прочие оборотные активы, в том числе	1 227 130
	<i>НДС по авансам полученным в том числе:</i>	<i>183 814</i>
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	21 565
	ПАО «РусГидро»-«Нижегородская ГЭС»	18 440
	ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	14 951
	ПАО «РусГидро»-«Чебоксарская ГЭС»	26 368
	ПАО «РусГидро»-«Северо-Осетинский филиал»	17 746
	ПАО «РусГидро»-«СПГЭС»	7 893
	ПАО «РусГидро»-«Саратовская ГЭС»	3 790
	ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	17 636
	ПАО «РусГидро»-«Камская ГЭС»	25 551
	ПАО «РусГидро»-«Загорская ГЭС»	4 100
	ПАО «РусГидро»-«Зейская ГЭС»	3 704
	ПАО «РусГидро»-«Кабардино-Балкарский филиал»	1 323
	ПАО «РусГидро»-«Каскад ВВ ГЭС»	1 163
	ПАО «РусГидро»-«Каскад Кубанских ГЭС»	3 740
	<i>Выполненные этапы по незавершенным работам в том числе:</i>	<i>1 043 316</i>
	УСРДИС Администрация г. Уфа	131 210
	Министерство природопользования и экологии Республики Башкортостан	8 699
	ПАО «РусГидро»-«Дагестанский филиал»	27 268
	ПАО «РусГидро»-«Зейская ГЭС»	13 858
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	17 307
	ПАО «РусГидро»-«Нижегородская ГЭС»	126 718

	ПАО «РусГидро»-«Северо-Осетинский филиал»	135 471
	ПАО «РусГидро»-«СПГЭС»	21 916
	ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	104 587
	ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	70 970
	АО «Электроцентрмонтаж»	20 172
	ПАО «РусГидро»-«Чебоксарская ГЭС»	162 781
	ПАО «РусГидро»-«Камская ГЭС»	168 455

9. Обеспечения обязательств и платежей полученные

На 31.12.2016 года на забалансовом счете отражены банковские гарантии ПАО «Россельхозбанка», полученные в рамках исполнения обязательств по следующим договорам:

- Договор № 331 – М/пос-12 от 26.09.2012 поставки оборудования с ООО «Энергетический стандарт». Банковская гарантия № GR 120000/0005-1 от 25.10.2012 на сумму 778 350 тыс. руб.;

- Договор № 332 – М/пос-12 от 26.09.2012 поставки оборудования с ООО «Энергетический стандарт». Банковская гарантия № GR 120000/1005-2 от 25.10.2012 на сумму 861 313 тыс. руб.

10. Финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» в сумме 104 910 тыс. руб. отражается стоимость доли в уставном капитале ООО «Монтажэнерго» (99,99%). Актив был получен в процессе реорганизации от ОАО «Турборемонт-ВКК» по передаточному акту от 30.06.2013. Запись в государственный реестр изменений в сведения о юридическом лице ООО «Монтажэнерго», связанные со сменой учредителя, внесена 12.07.2013.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений (стабильное финансовое положение, высокий коэффициент ликвидности, несущественное уменьшение стоимости чистых активов по сравнению с предыдущим годом, связанное с выплатой дивидендов).

Дополнительная информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Капитал и резервы

Уставный капитал

Показатель строки 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса на 31.12.2016 составил 535 тыс. руб., на 31.12.2015 535 тыс. руб., на 31.12.2014 535 тыс. руб.

В 2013 году в результате проведенной реорганизации произошло увеличение капитала, Обществом размещены 53 504 акции номинальной стоимостью 10 руб. путем конвертации акций присоединяемых организаций.

Изменения в устав зарегистрированы 29.08.2013.

Уставный капитал сформирован на дату внесения в ЕГРЮЛ записи о прекращении деятельности присоединенных компаний (01.07.2013), зафиксирован в договоре о присоединении, утвержденном Протоколом Правления ПАО «РусГидро».

Структура уставного капитала представлена в таблице №6.

Структура уставного капитала

Таблица №6

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, тыс. руб.	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	53 504	10	-
Привилегированные акции	-	-	-
Итого:	53 504	10	-

Структура акционерного капитала Общества

Таблица №7

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2016	31.12.2015
Физические лица	-	-
ПАО «РусГидро»	100%	100%
Прочие юр. лица и номинальные держатели	-	-

Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества резервный фонд создается в размере 5 % от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2016 г. величина резервного фонда составила 892 тыс. руб.

Резервный фонд сформирован путем построчного объединения числовых показателей строки 1360 «Резервный капитал» заключительной бухгалтерской отчетности присоединяемых Обществ в 2013 году.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал» бухгалтерского баланса Общество учитывает эмиссионный доход в виде положительной разницы между стоимостью чистых активов присоединенных обществ и номинальной стоимостью акций Общества, в которые осуществляется конвертация акций присоединяемых обществ.

12. Кредиты и займы

Займы

Общая сумма займов, полученных в течение 2016 года, составила 520 000 тыс. руб. (в 2015 году – 520 000 тыс. руб.).

Общая сумма займов, погашенных в течение 2016 года, составила 520 000 тыс. руб. (в 2015 году – 520 000 тыс. руб.).

В 2016 году был заключен один договор займа с ПАО «РусГидро» №ОГ-220-16-2016 от 27.06.2016 на сумму 520 000 тыс. руб. под процент, находящийся в интервале 10,139-10,095%. Займ предоставлен на обеспечение конкурсных заявок. За 2016 год начислено процентов в сумме 11 095 тыс. руб., на 31.12.2015 года сумма процентов погашена в полном размере.

20.12.2016 года сумма займа погашена в полном размере 520 000 тыс. руб.

Кредиты

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2016 года, составила 3 965 407 тыс. руб.

Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2016 года, составила 3 965 407 тыс. руб.

Суммы кредитных средств получены в рамках договоров овердрафтного кредита №17016-Р от 03.03.2016г. заключенного с АО «ГазПромБанк» под процент равный 12,5% на момент заключения договора. За 2016 год начислено процентов в сумме 11 806 тыс. руб.

На 31.12.2016 задолженность по кредитам и займам отсутствует.

13. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016 составила 2 789 826 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 4 413 887 тыс. руб.).

Расшифровка основной краткосрочной кредиторской задолженности

Таблица №8 (тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма.
1520	Кредиторская задолженность	2 789 826
<i>1521</i>	<i>Поставщики и подрядчики</i>	<i>998 661</i>
	В том числе перечень существенных кредиторов	
	ООО ППП «Абсида»	41 242
	ООО «Защита-Сервис»	10 905
	АО «Зея Инвест Энерго»	39 087
	ООО «ИнтерСтрой»	62 810
	ООО «Промэкоаудит и Контроль»	6 684
	ООО «Одиссей»	6 571
	ООО «Орион»	31 655
	ООО «ПромГидроЭнергомаш»	8 639
	ООО «Спарта»	9 982
	ООО «Сталт ЛТД»	77 195
	ООО СК «СтройЛайн»	34 672
	ООО «Триос-Техно»	10 385
	ООО «Спецэнергомонтаж»	4 826
	ООО «Контракт Комплект XXI»	5 357
	ООО «АКАС»	3 836
	ООО «Энергетический Стандарт»	296 984
	АО «Магерон»	4 030
	АО «Гидроэлектромонтаж»	3 138
	ООО «ЖБК-Строй»	16 507
	ООО «Белспецмонтаж»	19 572
	АО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	38 223
	АО «ВНИИГ им. Веденеева»	7 299
	ООО «Вьмпел»	27 760
<i>1522</i>	<i>Задолженность по оплате труда текущая</i>	<i>128 676</i>
<i>1523</i>	<i>Задолженность внебюджетным фондам, в том числе</i>	<i>56 184</i>
	Пенсионному фонду	42 308
	ФОМС	10 890
	ФСС НС	2 986
<i>1524</i>	<i>Задолженность по налогам и сборам, в том числе</i>	<i>395 964</i>
	НДС	318 565
	НДФЛ	22 113
	Налог на прибыль	54 062
	Прочие налоги и сборы	1 224
<i>1526</i>	<i>Авансы полученные</i>	<i>1 205 004</i>
	в том числе перечень существенных кредиторов	
	ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	167 499
	ПАО «РусГидро» - «Бурейская ГЭС»	8 424
	ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	24 281
	ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	8 671
	ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	98 013

№ стр.	Наименование группы	Сумма.
	ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	7 628
	ПАО «РусГидро» - «Каскад кубанских ГЭС»	24 521
	ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	120 886
	ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	24 847
	ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	116 334
	ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	172 860
	ПАО «РусГидро» «Новосибирская ГЭС»	141 373
	ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	115 613
	ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	26 875
	ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	28 247
	ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	20 087
	ПАО «РусГидро» - «СПГЭС»	51 746
	ПАО «Трест Гидромонтаж»	4 791
	ООО «ВолгаГидро»	11 816
	ООО «Новые строительные технологии»	11 031
	ПАО «Силовые машины»	6 087

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016 года отражена в строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса и составила 790 088 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 2 738 616 тыс. руб.).

Расшифровка основной долгосрочной кредиторской задолженности

Таблица №9 (тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма.
1450	Долгосрочная кредиторская задолженность	790 088
<i>1450.1</i>	<i>Поставщики и подрядчики, в том числе</i>	<i>116 956</i>
	ООО «Энергетический Стандарт»	115 480
	ООО «ТехноСерв АС»	1 319
	ООО «Системы и сети»	157
<i>1450.5</i>	<i>Авансы полученные, по долгосрочным договорам, в том числе</i>	<i>617 412</i>
	ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	2 870
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	610 573
	ПАО «РусГидро»-«Нижегородская ГЭС»	1 861
	ПАО «Силовые машины»	2 086

Дополнительная информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14.Налоги

Налог на добавленную стоимость

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

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 1 885 627 тыс. руб. (в 2015 году – 1 517 213 тыс. руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 1 253 580 тыс. руб. (в 2015 году – 1 018 520 тыс. руб.), в том числе принятый к вычету – 1 253 580 тыс. руб., (в 2015 году – 1 018 520 тыс. руб.).

Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 48 104 тыс. руб. (в 2015 году – 64 131 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 – 138 171 тыс. руб. (в 2015 году – 54 830 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.

Общая сумма вычитаемых временных разниц текущего периода, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила – 11 726 тыс. руб. (в 2015 году – 336 225 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении отдельных видов расходов в разных периодах.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц текущего периода, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 90 450 тыс. руб. (в 2015 году – 280 181 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении выручки по договорам строительного подряда.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2016 г. составила 480 864 тыс. руб. (в 2015 году – 431 529 тыс. руб.).

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 5 849 тыс. руб. (в 2015 году – 6 574 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество в сумме 4 755 тыс. руб., транспортный налог в сумме 940 тыс. руб., иные налоги и сборы в сумме 154 тыс. руб.

15.Выручка от продаж

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах 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

Таблица №10 (тыс. руб.)

Наименование показателя	2016г.	2015г.
Выручка всего (стр.2110 отчета о финансовых результатах)	10 425 034	8 756 777
В том числе:		
Ремонты	2 865 059	3 409 064
Прочие	19 878	59 261
Техпереворужение	7 540 097	5 288 452

Расшифровка выручки по внешним заказчикам

Таблица №11 (тыс. руб.)

Заказчик	Сумма
Выручка всего	10 425 034
в т.ч. по предприятиям группы	8 903 695
в т.ч. по внешним заказчикам	1 521 339
АО «ТрестГидромонтаж»	71 346
Министерство природопользования и экологии Башкирии	303 725
ООО «Спецгидропроект Корпорация»	82 490
ООО «ПромГидроЭнергоМаш»	87 330
ООО «НПО Привод»	49 557
АО ИТЦ НИИ «Электромашиностроения»	72 784
ООО «Енисей-СпецГЭМ»	23 329

АО «Силовые машины»	47 640
ООО «СоюзЭнергоИндустрия»	27 322
Администрация г. Уфы	474 778
АО «Спецэнергомонтаж»	37 069
ООО «Энергетический Стандарт»	18 090
ЗАО «ЭнергоПроект-Инжиниринг»	10 344
Администрация ГО г. Кумертау Республики Башкортостан	26 725
ООО «ВолгаГидро»	126 669
ПАО «Астраханьэнерго»	13 306
ООО «РТК-Электро-М»	12 674
АО «Электроцентрмонтаж»	23 749
ООО «СТЛ Монтаж»	22 080

Расшифровка выручки не принятой заказчиком, понесенных расходов и признанных прибылей (убытков) по состоянию на 31.12.2016г.:

Таблица №12 (тыс. руб.)

Наименование контрагента/договора	Сумма, без НДС		прибыль(+) убыток(-)
	доход	расход	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	88 633	73 098	15 535
<i>Договор №9-ТПУР-2014ВолГЭС/ВЖ21/15 от 28.02.2015г.</i>	<i>81 600</i>	<i>68 993</i>	<i>12 607</i>
<i>Договор №365/12 от 27.12.2012г.</i>	<i>7 033</i>	<i>4 105</i>	<i>2 928</i>
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	60 144	48 217	11 927
<i>Договор №12-Рем-2016-ЖиГЭС от 16.11.2016г.</i>	<i>2 086</i>	<i>1 507</i>	<i>579</i>
<i>Договор №35-ТПУР-2015-ЖиГЭС от 10.12.2015г.</i>	<i>2 896</i>	<i>3 143</i>	<i>-247</i>
<i>Договор №5-ТПУР-2014-ЖиГЭС от 06.08.2015г.</i>	<i>55 162</i>	<i>43 567</i>	<i>11 595</i>
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	142 758	118 338	24 420
<i>Договор №32/15 от 01.04.2015г.</i>	<i>6 937</i>	<i>6 744</i>	<i>193</i>
<i>Договор №152/14 от 28.11.2014г.</i>	<i>135 821</i>	<i>111 594</i>	<i>24 227</i>
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	107 387	87 758	19 629
<i>Договор №НЖ-1502-2012 от 18.05.2012г.</i>	<i>20</i>	<i>31</i>	<i>-11</i>
<i>Договор №НЖ-1518-2012 от 26.06.2012г.</i>	<i>69 444</i>	<i>58 892</i>	<i>10 552</i>
<i>Договор №НЖ-2275-2015 от 31.08.2015г.</i>	<i>37 923</i>	<i>28 835</i>	<i>9 088</i>
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	14 667	25 002	-10 335
<i>Договор №1-ТПУР-2012 от 23.12.2011г.</i>	<i>6 306</i>	<i>4 319</i>	<i>1 987</i>
<i>Договор №7-ТПУР-2013 от 18.10.2013г.</i>	<i>8 361</i>	<i>20 683</i>	<i>-12 322</i>
Филиал ПАО «РусГидро» - «СШГЭС»	18 573	16 213	2 360
<i>Договор №СШ-217-2015/95-11/1 от 23.06.2015г.</i>	<i>6 478</i>	<i>5 155</i>	<i>1 323</i>
<i>Договор №СШ-321-2015/95-23/1 от 15.09.2015г.</i>	<i>12 095</i>	<i>11 058</i>	<i>1 037</i>
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	23 109	18 838	4 271

Договор №14-ТПУР-2013-ДФ от 11.03.2014г.	12 024	10 173	1 851
Договор №18-рем-2016-ДФ от 29.12.2016г.	6 234	788	5446
Договор №6-ТПУР-2015-ДФ от 08.05.2015г.	4 202	6 034	-1 832
Договор Аварийные работы Миатлинской ГЭС	649	1 843	-1 194
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	137 951	86 087	51 864
Договор №18-ТП/15 от 15.10.2015г.	18 599	18 118	481
Договор №21-нч/14 от 28.05.2014г.	119 352	67 969	51 383
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	11 744	9 289	2 455
Договор №ЗЕ-004-000137-2015 от 31.08.2015г.	11 744	9 289	2 455
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	114 806	110 844	3 962
Договор №СО-2-152-2012 от 14.08.2012г.	9 736	7 440	2 296
Договор №СО-2-165-2014 от 26.06.2014г.	100 763	101 578	-815
Договор №СО-3-265-2014 от 07.11.2014г.	4 307	1 826	2 481
ПАО «Силовые машины - ЗТЛ, ЛМЗ, Электросила, Энергомашэкспорт»	4 142	3 809	333
Договор №120462/1320981-173 от 19.08.2013г.	46	42	4
Договор №120814/1320983-173 от 05.06.2013г.	4 096	3 767	329
УСРДИС Администрация г. Уфы	111 195	113 354	-2 159
Муниципальный контракт №0101300094215000026 от 24.11.2015г.	111 195	113 354	-2 159
АО «Электроцентромонтаж»	17 095	17 611	-516
Договор №14/05-2012 от 11.07.2012г.	17 095	17 611	-516
АО «Инженерно-Технический Центр НИИ Электромашиностроения»	158	158	0
Договор №1-ГРВКК-2016 от 01.02.2016г.	158	158	0
Министерство природопользования и экологии Республики Башкортостан	7 373	6 859	514
ГК №0101200009516002186-223997 от 25.07.2016г.	7 373	6 859	514
ООО «Новые строительные технологии»	8 034	8 673	-639
Договор №58-Жиз/под от 03.02.2016г.	8 034	8 673	-639
ООО «ПромГидроЭнергоМаш»	1 639	910	729
Договор №219-Зез/под-15 от 17.03.2015г.	1 639	910	729
АО «ВНИИР»	8 679	4 600	4 079
Договор №57/13 от 20.08.2013г.	8 679	4 600	4 079
ООО «МСА-Строй»	7 824	4 738	3 086
Договор №1075-Жиз/под-14 от 04.09.2014г.	646	287	359
Договор №377Т-13 от 15.03.2013г.	7 178	4 451	2 727
ИТОГО	885 911	754 396	131 515

16. Расходы по обычным видам деятельности

Существенные статьи затрат

Таблица № 13 (тыс. руб.)

Вид расхода по обычным видам деятельности	2016 г.	2015 г.
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	9 250 725	7 591 238
Расходы на материалы, используемые при выполнении СМР на сторону	4 871 030	3 322 084
Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями	1 889 973	1 750 551
ФОТ и налоги	1 916 719	1 874 370
Расходы на вспомогательные сырье и материалы	88 146	76 432
Расходы на техническое обслуживание и ремонт ОС	18 109	17 175
Амортизация	92 804	89 558
Расходы по договорам лизинга и аренды	79 289	64 758
Расходы на страхования имущества и ответственности	7 286	9 401
Прочие расходы	287 369	386 909
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	777 564	796 064
Заработная плата АУП и АХП	512 088	514 348
Отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП и АХП	94 510	96 428
Аренда адм.-хозяйственных зданий, сооружений, оборудования	39 263	38 772
Информационные, юридические, программное обеспечение, консультационные	27 614	32 588
Страхование работников (ДМС)	23 998	27 245
Вспомогательное сырье и материалы	14 667	14 311
Командировки АУП, АХП	12 955	13 067
Амортизация адм.-хозяйственных зданий, сооружений, оборудования	9 544	13 961
Услуги по содержанию адм.-хозяйственных зданий, территорий, имущества	8 696	9 413
Прочие расходы адм.-хозяйственного назначения	34 229	35 932

17. Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы и расходы

Таблица №14 (тыс. руб.)

Наименование	2016		2015	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация материалов	9 328	9 454	880	887

Услуги банка	26 906	13 441	25 018	5 172
Реализация и прочее выбытие ОС	226	7 058	339	86
Реализация прочих работ, услуг, не относящихся к операционным видам деятельности	5 562	2 196	4 405	785
Расходы, связанные с созданием резервов		49 652		42 389
Проценты за пользование заемными средствами, от размещенных депозитов		22 901		25 921
Третьейский сбор, штрафные санкции	3 519	5 168	2 135	2 540
Выплаты по коллективному договору		78 137		52 334
Расходы на благотворительные цели		55 000		
Доход от восстановления резервов	10 228		731	
Доходы от списания кредиторской задолженности	5 250		17 454	
Убытки (прибыль) прошлых лет, выявленные в отчетном году		12 737		15 586
Доходы от участия в других организациях	38 511		47 117	
Расходы от списания дебиторской задолженности		1 142		1 578
Прочие	8 105	6 977	6 759	6 380
Итого прочие доходы/расходы	107 635	263 863	104 838	153 658

В отчете о финансовых результатах убытки (прибыль) прошлых лет отражены свернуто в составе прочих расходов в сумме 12 737 тыс. руб. Сумма убытков прошлых лет, выявленных в отчетном периоде, составила 13 814 тыс. руб. Прибыль прошлых лет составила 1 077 тыс. руб.

В составе прибыли и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году, Обществом отражается исправление ошибок, допущенных в прошлых периодах в результате несвоевременного поступления первичных учетных документов в бухгалтерскую службу. По оценке Общества суммовое выражение допущенных ошибок не является существенным, в связи с этим ретроспективная корректировка показателей в соответствии с требованиями ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.10 № 63н не проводилась.

18. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций и рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Прибыль на акцию

Таблица №15

Наименование показателя	2016г.	2015 г.
Базовая прибыль за отчетный год тыс. руб.	154 313	245 521
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	53 504	53 504
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб.	2,8841	4,58883

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

19. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется публичным акционерным обществом «РусГидро», которому принадлежит 100 % обыкновенных акций Общества.

В соответствии с Законом РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 (в редакции Федерального закона от 26.07.2006 N 135-ФЗ) «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит АО «Гидроремонт-ВКК» являются аффилированными по отношению к АО «Гидроремонт-ВКК». Список аффилированных лиц ПАО «РусГидро» представлен на сайте ПАО «РусГидро» по адресу: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated>

Продажи связанным сторонам

Продажи связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2016 и 2015г.

Выручка Общества в 2016 году от продажи товаров, работ, услуг связанным сторонам составила 8 903 695 тыс. руб. (без учета НДС).

Выручка по предприятиям группы

Таблица №16 (тыс. руб.)

Наименование связанной стороны	Сумма	
	2016 г.	2015 г.
Организации группы, к которой принадлежит Общество		
Филиал ПАО «РусГидро» - «Бурейская ГЭС»	79 431	58 660
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	502 468	557 052
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	238 273	269 204
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	506 891	461 344
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	248 075	336 807
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	196 392	190 011
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	91 292	226 135
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	422 558	313 488
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	210 911	257 765
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	231 515	160 381
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	3 619 367	2 079 567
Филиал ПАО «РусГидро» - «СШГЭС»	948 704	785 835
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	212 990	275 900
АО «Кольмаэнерго»		45 768
Филиал ПАО «РусГидро» - «Карачаево-Черкесский филиал»	20 442	163 674
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	326 966	410 150
ООО «Монтажэнерго»	4 121	8 081
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	280 667	336 044
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	42 025	70 457
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	353 884	169 723
АО «НИИЭС»	1 111	4 172
АО «ЦСО СШГЭС»		14 841
АО «ЭСКО ЕЭС»		4 319
АО «РБЭФ»		3 670
АО «МГЭС КБР»	365 580	168 422
ООО «СНРГ»		99
АО «ВНИИГ им Веденеева»		1 582
АО «ТК РусГидро»	5	158
АО «Институт Гидропроект»		999
АО «Ленгидропроект»	27	
ИТОГО	8 903 695	7 374 308

Закупки у связанных сторон

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

Себестоимость по предприятиям группы

Таблица №17 (тыс. руб.)

Организации группы, к которой принадлежит Общество	Сумма	
	2016 г.	2015 г.
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	8 521	8 337
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	3 211	3 275
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	8 011	9 967
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	3 580	3 871
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	4 223	4 353
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	2 585	1 963
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	7 730	7 433
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	224	215
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	2 532	2 835
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	5 274	5 123
АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	66	
АО «ЦСО СШГЭС»	87	65
АО «НИИЭС»	1 350	2 656
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	576	584
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	904	908
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	14	30
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	2 425	1 672
Филиал ПАО «РусГидро» - «СШГЭС»	771	992
АО «Ленгидропроект»	25 669	24 291
ООО «Монтажэнерго»	119 520	121 573
ООО «СНРГ»	777	2 869
АО «ТК РусГидро»	42 855	58 423
АО «ВНИИГ им. Виденеева»	7 740	10 858
АО «ЭСКО ЕЭС»		194
ООО «ЭСКБ»	211	4
АО «Институт Гидропроект»		578
ООО «РусГидро ИТ сервис»	7 419	11 315
ПАО «ДЭК»	1 017	758
ПАО «Колымаэнерго»		9
АО «РусГидро Снабжение»	977	
ИТОГО	258 269	285 151

Денежные потоки между предприятиями группы

Движение денежных средств между предприятиями группы

Таблица №18 (тыс. руб.)

Контрагент	2016 год		2015 год	
	Поступления	Платежи	Поступления	Платежи
Филиал ПАО «РусГидро» -	82 317		83 495	

«Бурейская ГЭС»				
АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»	1 767	10 804	97	4 546
АО «ДРСК»			1 454	
АО «ГидроИнжинирингСибирь»		21		
ПАО «ДЭК»		1 186		1 146
АО «Загорская ГАЭС -2»	1 235		973	
АО «Институт Гидропроект»	1 178	235		447
ПАО «Колымаэнерго»			33 141	12
АО «Ленгидропроект»	32	32 036		27 982
АО «МГЭС КБР»	207 468		155 614	
ООО «Монтажэнерго»	46 973	94 544	59 050	244 866
АО «НИИЭС»	2 339	1 174	4 811	7 339
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	531 564	6 369	745 183	8 931
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	212 955	4 624	407 520	4 257
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	250 102	736	346 619	633
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	460 655	9 755	761 774	12 279
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	253 295	5 503	460 630	4 393
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	329 629	2 205	388 411	1 169
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	57 722	20	76 313	34
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	342 227	5 667	247 026	5 735
Филиал ПАО «РусГидро» - «Карачаево-Черкесский филиал»	27 303		171 225	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	95 643	2 383	192 750	2 757
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	279 851	289	270 974	646
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	299 671	2 843	225 831	3 339
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	1 932 808	3 391	1 685 361	2 016
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	385 796	7 573	459 553	9 071
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	304 373		341 572	
Филиал ПАО «РусГидро» - «СНГЭС	1 053 739	1 002	1 104 127	2 591
Филиал ПАО «РусГидро» -	462 713	6 212	458 141	6 027

«Чебоксарская ГЭС»				
АО «РБЭФ»			6 097	
АО «РусГидро Снабжение»		383		
АО «РусГидро ИТ Сервис»		10 665		11 599
ПАО «РусГидро»	520 000	531 395	520 000	546 315
ООО «СНРГ»		1 108	117	4 119
АО «ТК РусГидро»	2	54 467	20	68 240
АО ЦСО СШГЭС			7 512	1 936
АО «ЧиркейГЭСстрой»				2 500
АО ЭСКО ЕЭС			18 252	
ООО «ЭСКБ»		407	6	
ИТОГО:	8 143 357	796 997	9 233 649	984 923

Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская и кредиторская задолженность по предприятиям группы

Таблица №19 (тыс. руб.)

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
I. Долгосрочная задолженность	125 630	65 034	615 304	2 369 758
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	-	2 886	-	50 323
Филиал ПАО «РусГидро» - Волжская ГЭС»	490	-	2 870	38
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	9 229	9 229	-	-
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	193	-	-	-
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	-	27 217	1 861	12 675
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	116 618	-	610 573	2 253 921
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	-	25 702	-	51 023
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	-	-	-	1 778
II. Краткосрочная задолженность	681 581	864 238	1 249 402	2 498 071
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	101 531	124 325	121 065	203 827
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	1 805	14 693	20 409	54 322
Филиал - «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	27 771	33 084	98 705	241 771
Филиал ПАО «РусГидро» -	21 790	22 426	27 335	67 406

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
«Загорская ГЭС»				
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	25 883	34 624	167 918	40 850
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	2 149	4 766	8 470	22 502
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	9 411	16 763	27 204	145 934
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	13 654	20 991	24 543	930
Филиал ПАО «РусГидро» «Нижегородская ГЭС»	41 053	24 206	121 345	94 223
АО «Кольмаэнерго»	-	-	6	-
Филиал ПАО «РусГидро» «Северо-Осетинский филиал»	12 768	75 230	116 334	292 007
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	18 145	28 578	173 227	104 991
Филиал ПАО «РусГидро» - «Бурейская ГЭС»	1 997	9 517	8 424	27 355
Филиал ПАО «РусГидро» - «Карачаева - Черкессия»	-	3 950	5 385	6 153
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	146 051	134 560	141 373	708 309
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	1 130	31 738	28 248	60 139
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	16 713	28 417	17 495	21 071
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	1 069	43 237	24 366	67 897
АО «НИИЭС»	-	1 084	395	10
ПАО «РусГидро»	-	-	30	-
АО «РусГидроСнабжение»	-	-	770	-
Филиал ПАО «РусГидро» «СПГЭС»	63 251	103 212	51 746	157 416
АО «ВНИИГ им. Веденеева»	706	1770	7 299	8 266
ООО «Монтажэнерго»	4 159	47 769	49 702	43 222
АО «Ленгидропроект»	2 454	-	2 548	-
ПАО «ДЭК»	-	199	24	-
АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	-	-	77	-
АО «МГЭС Кабардино-Балкарской Республики»	167 927	57 919	-	112 997
АО «Институт Гидропроект»	-	1 178	-	235
ООО «СНРГ»	-	-	66	-
ООО «ЭСКБ»	158	-	-	-
ООО «РусГидро ИТ Сервис»	-	-	556	1 753

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
АО «ТК РусГидро»	6	2	4 337	-
ИТОГО	808 111	929 272	1 864 706	4 867 829

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Займы, предоставленные связанными сторонами

Акционерное общество «РусГидро» предоставляло Обществу займы в рублях под проценты для обеспечения конкурсных заявок (процентная ставка 10,12%).

Информация по займам

Таблица №20 (тыс. руб.)

Займы представленные ПАО «РусГидро»	2016 г.	2015 г.
Задолженность на 1 января 2015 года	0	0
Получено в отчетном году	520 000	520 000
Возвращено в отчетном году	520 000	520 000
Задолженность на 31 декабря 2015 года	0	0

Информация по операциям с членами Совета Директоров

В 2016 г. Общество начислило вознаграждение членам Совета Директоров на общую сумму 346 тыс. руб. (в 2015 г. – 502 тыс. руб.).

Информация о вознаграждении управленческого персонала Общества

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

Система оплаты труда управленческого персонала Общества, кроме Генерального директора, утверждена действующим положением об оплате труда и соц. льготах работников АО «Гидроремонт-ВКК». Схема начислений - оклад.

Система оплаты труда Генерального директора изложена в Трудовом договоре. Трудовой договор от имени АО «Гидроремонт-ВКК» подписывает председатель Совета директоров или лицо, уполномоченное СД на условиях (в т.ч. в части срока полномочий), определенных Советом Директоров или лицом, уполномоченным Советом Директоров на подписание Трудового Договора.

За 2016 год сумма выплат основному управленческому персоналу Общества составила 36 961 млн. руб. (за 2015 год – 37 166 млн. руб.).

20. Активы учтенные за балансом

Таблица №21 (тыс. руб.)

Актив	код строки	31.12.16	31.12.15
Арендованные основные средства, в том числе:	1800	527 272	575 869
по лизингу	1801	-	-
по договорам аренды	1802	527 272	575 869
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	1900	43	43
Материалы, принятые в переработку	2000	4 549	14 322
Оборудование, принятое для монтажа	2100	850 006	467 573
<i>В том числе:</i>			
<i>ООО «ВолгаГидро»</i>		<i>267 196</i>	
<i>Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»</i>		<i>89 946</i>	<i>74 552</i>
<i>Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»</i>		<i>72 932</i>	<i>72 932</i>
<i>Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»</i>			<i>56 412</i>
<i>Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»</i>		<i>325 044</i>	<i>154 256</i>
<i>АО «ЭнергоПроект-Инжиниринг»</i>		<i>21 420</i>	
<i>ООО «Корпорация Спецгидропроект»</i>			<i>44 874</i>
<i>Прочие:</i>		<i>73 468</i>	<i>64 547</i>
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2200	27 443	26 042
Обеспечение обязательств и платежей полученные	2300	1 639 663	2 970 930
<i>В том числе:</i>			
<i>ООО «Энергетический Стандарт» дог№331-М/пос-12 от 26.09.2012г.</i>		<i>778 350</i>	<i>1 422 358</i>
<i>ООО «Энергетический Стандарт» дог№332-М/пос-12 от 26.09.2012г.</i>		<i>861 313</i>	<i>1 548 572</i>
Обеспечение обязательств и платежей выданные	2400	-	-
Основные средства, сданные в аренду (лизинг)	2500	2 512	70
Нематериальные активы, полученные в пользование	2600	14 606	11 953
Бланки строгой отчетности	2700	16	21
Транспортное средство по выкупной стоимости	2800		63

21. Информация по сегментам

Общество не выполняет работы, информацию по которым можно распределить по операционным и географическим сегментам и относительно которых можно было бы выделить инвестиционные и операционные потоки денежных средств.

22. События после отчетной даты

Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в 2017 году.

23. Условные обязательства и условные активы

Отсутствуют.

24. Операционная среда Общества и риски хозяйственной деятельности

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

Региональные риски

Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствием введенных странами Евросоюза и США санкций против Российской Федерации в связи с дестабилизацией ситуации в Украине. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Рыночные риски

В настоящее время уровень рыночных рисков незначительный, так как Общество обладает всеми необходимыми ресурсами: допуски для проведения работ (Общество является членом СРО), материальную базу и высококвалифицированный персонал (на ГЭС расположены филиалы и производственные участки Общества), опыт выполнения работ на ГЭС и т.д.

Валютные риски

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

Общество проводит постоянный мониторинг изменения курсов валют с целью снижения рисков удорожания при закупках импортного оборудования. С целью минимизации риска Общество руководствуется программой импортозамещения ПАО «РусГидро».

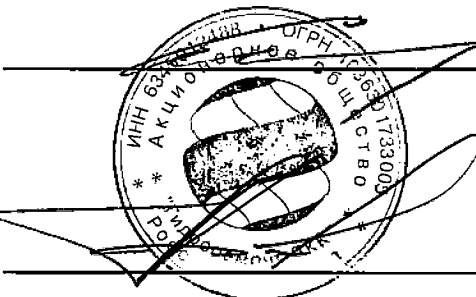
Кредитные риски

Подверженность кредитному риску минимальна, в связи с тем, что Общество осуществляет продажу товаров, работ, услуг контрагентам группы ПАО «РусГидро», в результате которых возникает дебиторская задолженность. Общество контролирует кредитный риск с помощью проведения анализа по срокам задержки платежей дебиторской задолженности по основной деятельности и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности.

Правовые риски

Общество является ответчиком в ряде судебных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение и результаты деятельности.

Главный бухгалтер
АО «Гидроремонт-ВКК»



И.В. Сокольская

Генеральный директор
АО «Гидроремонт-ВКК»

А.В. Ханцев

27 января 2017г.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Получено в процессе реорганизации	Выбыло		Убыток от обесценения	Пересценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	20 360	(13 574)	-	-	-	-	(3 391)	-	-	-	20 360	(16 965)
	5110	за 2016 г.	20 360	(6 786)	-	-	-	-	(6 786)	-	-	-	20 360	(13 574)
Информационная система учета, отчетности и	5101	за 2016 г.	20 358	(13 572)	-	-	-	-	(3 391)	-	-	-	20 358	(16 965)
	5111	за 2016 г.	20 358	(6 786)	-	-	-	-	(6 786)	-	-	-	20 358	(13 572)
Программный продукт Stedo	5102	за 2016 г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
Программный продукт Stedo	5112	за 2016 г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
			На начало года	затраты за период	поступило в процессе реорганизации	Списано		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2016 г.	19 385	1 737	-	-	(4 934)	16 188
	5260	за 2015 г.	16 294	16 028	-	-	(12 957)	19 365
в том числе:			-	-	-	-	-	-
	5241	за 2016 г.	10 766	552	-	-	(661)	10 627
Здания	5251	за 2015 г.	11 400	7 955	-	-	(8 819)	10 766
	5242	за 2016 г.	8 599	18	-	-	(3 076)	5 541
Сооружения	5252	за 2015 г.	4 894	7 367	-	-	(3 882)	8 599
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5243	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5253	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5244	за 2016 г.	-	1 167	-	-	(1 167)	-
	5254	за 2016 г.	-	656	-	-	856	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5280	1860	1058	125
в том числе:				
Здания	5281	693	1 058	-
Сооружения	5282	-	-	-
Транспортные средства	5283	-	-	125
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-
в том числе:				
	5271	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	12 996	177
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2 512	70	1 294
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	527 272	575 889	578
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	2 255	2 255	10 745
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	16 137	14 945	7 287
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-
	5311	за 2015 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-
в том числе:											
Акции	5302	за 2016 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-
	5312	за 2015 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-
	5310	за 2015 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-

Форма 0710005 с.6

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Форма 0710006 с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Б. Дебиторская и кредиторская задолженность
Б.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям Договора	включена резерва по сомнительным долгам	поступило			выбыло				учтенная по условиям Договора	включена резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по срокам, контрактам)	Поступило в процессе реорганизации	применяются проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описанные на финансовый результат	восстановлены резерва	перевод на долго и кредиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	Б501	за 2016 г.	2 730 706	-	3 360	-	-	(9 016)	-	-	(2 234 941)	466 200	-
	Б521	за 2015 г.	3 189 896	-	628 348	-	-	(90 676)	-	-	(623 466)	2 730 706	-
в том числе:													
Ресурсы с покупателями и заказчиками	Б502	за 2016 г.	44 297	-	3 360	-	-	(9 016)	-	-	-	38 117	132 749
	Б522	за 2015 г.	57 730	-	88 963	-	-	(30 676)	-	-	(71 723)	44 297	-
Авансы выданные	Б503	за 2016 г.	2 676 252	-	-	-	-	-	-	-	(2 216 941)	369 461	-
	Б523	за 2015 г.	3 089 626	-	437 263	-	-	-	-	-	(844 817)	2 676 252	-
Прочая	Б504	за 2016 г.	7 117	-	-	-	-	-	-	-	(7 117)	-	-
	Б524	за 2015 г.	14 233	-	-	-	-	-	-	-	(7 116)	7 117	-
	Б505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Б525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	Б510	за 2016 г.	1 717 818	(167 603)	14 084 990	-	-	(10 690 298)	(294)	82	2 234 941	1 299 616	(164 077)
	Б530	за 2015 г.	1 792 899	(182 694)	11 168 782	-	-	(12 081 776)	(1 641)	791	923 466	1 717 818	(167 603)
в том числе:													
Ресурсы с покупателями и заказчиками	Б511	за 2016 г.	1 098 413	(14 911)	12 387 618	-	-	(12 382 616)	(226)	-	(88 117)	960 082	(19 826)
	Б531	за 2015 г.	914 211	(9 662)	9 876 168	-	-	(9 786 844)	(662)	691	71 723	1 098 413	(14 911)
Авансы выданные	Б512	за 2016 г.	672 420	(140 694)	1 629 669	-	-	(4 078 270)	(1)	82	2 316 941	303 627	(142 694)
	Б532	за 2015 г.	890 838	(141 186)	1 294 810	-	-	(2 226 676)	(12)	40	844 817	672 420	(140 694)
Прочая	Б513	за 2016 г.	48 985	(1 698)	97 703	-	68 669	(124 412)	(68)	-	7 117	25 627	(1 856)
	Б533	за 2015 г.	48 982	(1 698)	43 066	-	-	(48 056)	(68)	-	7 116	48 985	(1 856)
	Б514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Б534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	Б500	за 2016 г.	4 448 624	(167 603)	14 088 310	-	-	(10 693 313)	(294)	82	X	1 795 718	(164 077)
	Б520	за 2015 г.	4 961 488	(182 694)	11 712 678	-	-	(12 082 446)	(1 641)	791	X	4 448 624	(167 603)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	164 077	-	166 778	-	162 684	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	19 625	-	14 911	-	9 692	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	142 694	-	140 634	-	141 195	-
прочая	5543	1 658	-	1 658	-	1 897	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операции)	поступило в процессе реорганизации	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описанно на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	2 319 399	67 319	-	-	(8 328)	-	(1 848 022)	734 366
	5571	за 2016 г.	3 170 104	188 850	-	-	(13 358)	-	(1 028 197)	2 319 399
в том числе:										
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	116 856
	5574	за 2016 г.	14 509	-	-	-	-	-	(14 509)	-
Авансы полученные по долгосрочным договорам	5555	за 2016 г.	2 319 399	67 319	-	-	(8 328)	-	(1 782 870)	617 419
	5575	за 2016 г.	3 165 698	188 850	-	-	(13 358)	-	(1 011 688)	2 319 399
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5550	за 2016 г.	4 413 887	17 890 172	-	22 901	(21 179 126)	(4 030)	1 646 022	2 789 826
	5580	за 2016 г.	3 012 488	13 791 622	-	25 921	(13 426 631)	(16 810)	1 028 197	4 413 887
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2016 г.	1 250 767	8 556 219	-	-	(8 689 680)	(3 789)	(116 856)	888 661
	5581	за 2016 г.	1 056 129	8 963 885	-	-	(8 755 659)	(16 806)	14 509	1 250 767
авансы полученные	5582	за 2016 г.	2 578 312	3 136 633	-	-	(8 272 834)	(205)	1 782 870	1 205 004
	5582	за 2016 г.	1 611 605	3 754 289	-	-	(3 689 161)	-	1 011 688	2 678 312
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2016 г.	463 625	1 466 967	-	-	(1 468 629)	(16)	-	462 148
	5583	за 2016 г.	333 995	1 623 635	-	-	(1 403 705)	-	-	463 625
кредиты	5584	за 2016 г.	-	3 985 407	-	11 808	(3 977 213)	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	808 940	-	1 803	(810 743)	-	-	-
займы	5585	за 2016 г.	-	520 000	-	11 085	(531 085)	-	-	-
	5585	за 2016 г.	1 925	520 000	-	24 118	(548 043)	-	-	-
прочая	5586	за 2016 г.	130 893	253 026	-	-	(249 965)	(41)	-	134 013
	5586	за 2016 г.	109 934	130 993	-	-	(109 930)	(4)	-	130 993
Итого	5550	за 2016 г.	6 733 286	17 897 491	-	22 901	(21 185 454)	(4 030)	X	3 624 194
	5570	за 2016 г.	8 182 592	13 980 472	-	25 921	(13 438 889)	(16 810)	X	8 733 286

Форма 0710005 с.11

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Получено в процессе реорганизации	Погашено	Сливно как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	237 836	335 842	-	(317 882)	(7 737)	247 859
в том числе по видам обязательств:							
Резерв на выплату премии по итогам 2016 года	5701	88 925	21	-	(61 253)	(7 883)	-
Резерв на выплату премии по итогам 2016 года		-	97 889	-	-	-	97 889
Резерв на оплату отпусков 2016 год	5702	148 911	237 932	-	(238 719)	(54)	150 070
справочно: резерв на оплату отпусков 2016 год		134 889	246 412	-	(232 161)	-	148 911

Генеральный директор

А.В. Хянцева

Главный бухгалтер

И.В. Сокольская

27 января 2017 года

