

УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего собрания акционеров
АО «ЦСО СШГЭС»

Протокол от _____ № ____

**Годовой отчет
АО «ЦСО СШГЭС»
по результатам работы за 2017 год**

Генеральный директор

«__» _____ 2018 г.

/Кормилкин А.И.

СОДЕРЖАНИЕ:

	Обращение к акционерам	3
Раздел 1	Развитие Общества	5
1.1.	Об Обществе и его положение в отрасли	5
1.2.	Стратегические цели	7
1.3.	Приоритетные задачи и перспективы развития Общества	7
1.4.	Управление рисками	7
1.5.	Основные достижения в 2017 году	11
Раздел 2	Корпоративное управление	12
2.1.	Органы управления и контроля	12
2.2.	Отчет Совета директоров	16
2.3.	Уставный капитал	16
2.4.	Структура акционерного капитала	17
2.5.	Общество на рынке ценных бумаг	17
2.6.	Участие Общества в иных организациях	17
Раздел 3	Производство	18
3.1.	Основные производственные показатели	18
Раздел 4	Экономика и финансы	19
4.1.	Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества	19
4.2.	Финансовая отчетность Общества за 2017 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества	19
4.3.	Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества	21
4.4.	Анализ дебиторской задолженности	24
4.5.	Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов	24
4.6.	Распределение прибыли и дивидендная политика	25
Раздел 5	Инвестиции	26
5.1.	Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений	26
Раздел 6	Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда	28
	Контактная и иная справочная информация для акционеров и инвесторов	30
Приложения:		
1.	Бухгалтерский отчет за 2017 год	31
2.	Заключение Аудитора	72
3.	Заключение Ревизионной комиссии	75
4.	Сделки Общества	76

Обращение к акционерам АО «ЦСО СШГЭС»

АО «ЦСО СШГЭС» создано на базе ОАО «ФСК «Черемушки». В состав структурных подразделений Общества входят: физкультурно-спортивный комплекс «Черемушки», гостиница «Борус», бизнес-центр «Сойотка», гостиничный комплекс «Кантегир», гостиничный комплекс «Джой», Учебно-производственный информационный инновационный центр (УПИИЦ), участок клининговых услуг.

Основными видами деятельности АО «ЦСО СШГЭС» являются: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом, клининговая деятельность, деятельность гостиниц, деятельность спортивных объектов, деятельность в области медицины.

23 ноября 2009 года на основании Протокола Правления ОАО «РусГидро» № 392пр от 24.09.2009, ОАО «ФСК «Черемушки» переименовано в Открытое акционерное общество «Центр сервисного обеспечения имени П.С. Непорожного» (далее Общество). С 01.07.2015 во исполнение п. 7 ст. 3 Федерального закона от 05.05.2014 № 99-ФЗ полное и сокращенное фирменное наименование ОАО «ЦСО СШГЭС» приведены в соответствие с нормами главы 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации. Новое полное фирменное наименование Общества – Акционерное общество «Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушенской ГЭС имени П.С. Непорожного, новое сокращенное наименование Общества – АО «ЦСО СШГЭС».

Государственная регистрация Общества состоялась 17.12.2003 по адресу: 655619, Республика Хакасия, г. Саяногорск, рп. Черемушки. (Свидетельство о государственной регистрации № 0261054 выдано МИ Министерством РФ по налогам и сборам № 2 по РХ).

По состоянию на 31.12.2017 Уставной капитал Общества полностью оплачен и составляет 453 369 421,00 рублей, состоит из акций именных обыкновенных бездокументарных номинальной стоимостью 1 рубль каждая в количестве 453 369 421 штук.

Устав Общества утвержден Решением Годового общего собрания акционеров АО «ЦСО СШГЭС» (Протокол от 22.05.2015 № 913пр/15).

По итогам работы за отчетный период Общество получило убыток в размере 5 120 тыс. руб. Дебиторская задолженность на конец 2017 года составила 12 345 тыс. руб., кредиторская задолженность 12 573 тыс. руб. Просроченная задолженность отсутствует.

Деятельность Совета директоров была организована в соответствии с утвержденным планом работы. Все решения, принятые Советом директоров Общества, были исполнены в полном объеме и в установленные сроки.

Порядок деятельности Совета директоров определяется Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Открытого акционерного общества «Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушенской ГЭС имени П.С. Непорожного», утвержденным годовым Общим собранием акционеров, протокол от 25.05.2011.

В отчетном году Совет директоров Общества провел 9 заседаний. Советом директоров Общества принимались решения об утверждении локальных нормативных актов, регулярно рассматривались отчеты о выполнении утвержденных на 2017 год планов и программ.

Оценивая работу членов Совета директоров Общества, хотелось бы отметить, что все при исполнении своих обязанностей действовали в интересах Общества, принимали активное участие в решении поставленных вопросов.

Говоря о перспективе, необходимо отметить, что Совет директоров будет стремиться к совершенствованию корпоративного управления деятельностью Общества в интересах акционеров, эффективному решению стоящих перед Обществом задач, повышению его инвестиционной привлекательности.

Председатель Совета директоров
АО «ЦСО СШГЭС»

_____ /В.Ф. Губанов/

«__»_____ 2018г.

Генеральный директор
АО «ЦСО СШГЭС»

_____ /А.И. Кормилкин/

«__»_____ 2018г.

Раздел 1. Развитие Общества

1.1. Об Обществе и его положении в отрасли

Общество учреждено как дочернее общество ПАО «РусГидро» и является одним из главных социально-значимых объектов, центром досуга, отдыха и оздоровления населения посёлка гидростроителей и гидроэнергетиков Черёмушки. Общество входит в Группу РусГидро.

ПАО «РусГидро» владеет 100% обыкновенных акций / долей Общества.

ПАО «РусГидро» – крупнейшая российская генерирующая компания, созданная в 2004 году в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.07.2001 № 526 «Основные направления реформирования электроэнергетики Российской Федерации», Распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2003 № 1254-р (в редакции от 25.10.2004) в качестве 100-процентного дочернего общества ОАО ПАО «ЕЭС России». В настоящее время ПАО «РусГидро» объединяет более 50 ГЭС в 18 субъектах Российской Федерации суммарной установленной мощностью более 25 ГВт.

Основными направлениями деятельности АО «ЦСО СШГЭС» являются:

- оказание услуг по размещению в гостиницах и иных местах временного проживания;
- организация общественного питания;
- клининг и прачечное обслуживание;
- сдача в аренду недвижимого имущества;
- организация культурно-массовых, социально-значимых мероприятий, мероприятий в сфере физической культуры и спорта;
- оказание услуг физио-терапевтического направления.

Основными потребителями услуг Общества являются:

- лица, командированные в Филиал ПАО «РусГидро» - «Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Непорожного»;
- жители рп. Черемушки и близлежащих населенных пунктов;
- организации, заинтересованные в проведении корпоративных, спортивных мероприятий (конференции, съезды, бизнес-семинары, спартакиады, спортивные соревнования).

В состав Общества входят следующие объекты:

- Гостиница «Борус»;
- Физкультурно-спортивный комплекс «Черемушки»;
- Гостиничный комплекс «Кантегир»;
- Гостиничный комплекс «Джой»;
- Учебно-производственный информационный инновационный центр (УПИИЦ);
- Бизнес-центр «Сойотка».

Гостиница «Борус» представляет собой четырехэтажный комплекс, общей площадью 2 997 кв. м., расположенный по адресу рп. Черемушки 63 (право владения – аренда).

Номерной фонд: 51 номер, в т.ч.: однокомнатный одноместный – 24, однокомнатный двухместный – 11, люкс однокомнатный – 10, люкс двухместный – 4, апартаменты – 1.

Среднегодовой процент загрузки номерного фонда в 2017 году составил 14%. Основной сегмент проживающих составляют командированные сотрудники ПАО «РусГидро» и сторонних организаций, а также корпораторы – организации, выезжающие на корпоративные (спортивные) мероприятия.

В инфраструктуру гостиницы входит ресторан «Борус» (100 мест), переданный по договору субаренды в управление индивидуальному предпринимателю Тимофеевой М.В. С вышеупомянутым предпринимателем заключен договор для оказания услуг общественного питания для нужд третьих лиц.

Физкультурно-спортивный комплекс «Черемушки» представляет собой двухэтажное нежилое здание площадью 3 188 кв. м., расположенное по адресу рп. Черемушки 27 (право владения – собственность).

В состав спорткомплекса входят:

- спортивный игровой зал;
- тренажерный зал;
- фитнес-зал;
- большой бассейн;
- малый (детский) бассейн;
- физиотерапевтический комплекс;
- футбольное поле;
- теннисный корт;
- крытая хоккейная площадка.

Вышеперечисленные объекты являются базой для занятий в спортивных секциях различных направлений. Тренерско-преподавательский состав имеет высшее специальное образование, судейские республиканские и международные категории.

В детских спортивных секциях ежемесячно занимается более 200 человек.

Одним из направлений деятельности спортивного комплекса является предоставление услуг оздоровительного характера. Общество имеет государственную лицензию на осуществление доврачебной медицинской помощи по физиотерапии, амбулаторно-поликлинической медицинской помощи, в том числе при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по физиотерапии.

Методы оздоровления:

- Физиотерапия;
- Электролечение;
- Фитотерапия;
- Общий массаж.

Гостиничный комплекс «Кантегир» - представляет собой четырехэтажное здание площадью 5 316 кв. м. расположенное по адресу рп. Черемушки 48-2Н (право владения – собственность). С 2015г. комплекс передан в аренду ГОУ ВПО Саяно-Шушенский филиал «Сибирский федеральный университет» для размещения студентов.

Гостиничный комплекс «Джой» - представляет собой девятиэтажный комплекс, общей площадью 2 046 кв. м., расположенный по адресу рп. Черемушки 64, литера А (право владения – аренда – в объеме 412,5 кв.м.).

Номерной фонд комплекса составляют 4 двухкомнатные квартиры (четырёхместное размещение) и 8 однокомнатных квартир (двухместное размещение). Среднегодовой процент загрузки номерного фонда в 2016 году составил 54,39%. Основной сегмент гостей составляют командированные сотрудники ПАО «РусГидро» и сторонних организаций, а также организации, выезжающие на корпоративные (спортивные) мероприятия, туристы.

Учебно-производственный информационный инновационный центр (УПИИЦ)– трехэтажное здание общей площадью 2 633 кв.м., расположенное по адресу рп. Черёмушки, строение 48А (право владения – собственность). Открытие состоялось в июне 2015 года. УПИИЦ - проект, реализованный ПАО «РусГидро» в рамках Программы комплексного развития социальной инфраструктуры поселка. Центр является корпоративной площадкой ПАО «РусГидро» для организации непрерывной профессиональной подготовки и обмена опытом специалистов по всем направлениям деятельности, информирования и обучения школьников и студентов. С 1 января 2016 года здание передано в аренду Филиалу ПАО «РусГидро» - «Корпоративный университет гидроэнергетики». УПИИЦ располагает следующей базой: Лабораторный блок (7 лабораторий), тренажерный класс для подготовки оперативного персонала и студентов СШФ СФУ, интерактивный класс с панорамным экраном и информационной системой, макетный класс, центр технического творчества детей и молодежи, лекционный зал для проведения обучающих программ, музей гидроэнергетики.

Бизнес-центр «Сойотка» принадлежит Обществу на праве собственности, представляет собой комплекс недвижимого имущества, расположенного по адресу: Республика Хакасия, г.

Саяногорск, р.п. Черемушки, урочище «Сойотка». Вместимость – 16 человек. Инфраструктуру бизнес-центра составляют шесть корпусов различной вместимости, помещение охраны, спортивная площадка, русская баня, вспомогательные помещения. Функционально объект используется как средство размещения для туристов, а также для проведения корпоративных мероприятий ПАО «РусГидро» и сторонних организаций.

1.2. Стратегические цели

Стратегические цели Общества определяются Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденной Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 08.06.2016 № 238).

Рост ценности Общества.

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

1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества

Приоритетные задачи Общества определяются в соответствии с положениями Стратегии развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденной Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 08.06.2016 № 238).

Для достижения стратегических целей Общество решает следующие приоритетные задачи:

- Обеспечение достаточного количества мест различного уровня для проживания клиентов, в том числе в периоды пиковых нагрузок.
- Повышение привлекательности для клиентов и конкурентоспособности на рынке туристических услуг объектов Общества, формирующих комплексный инфраструктурный туристский продукт, путем повышения квалификации персонала сферы гостеприимства, проведения корпоративных выездных тренингов.
- Обеспечение клиентов качественными сервисными услугами, в том числе: содержание мест проживания, клининговые услуги, прачечное обслуживание, организация питания, организация досуга.
- Содержание в работоспособном состоянии арендуемого и собственного имущества.
- Популяризация спорта и пропаганда здорового образа жизни.

Для решения приоритетных задач в 2017 году было сделано:

- Окончание строительства и ввод в эксплуатацию Центра развития зимних видов спорта (1 очередь).
- Заключение договора на клининговое обслуживание с Филиалом ПАО «РусГидро»-«Саяно-Шушенская ГЭС им. П.С. Непорожного» сроком действия на 3 года.
- Сокращение затрат на содержание объектов Общества по итогам 2017 года составило 3%.
- Обеспечение конкурентоспособности Общества в сфере оказания услуг (гостиничной и спортивно-оздоровительной деятельности) достигнуто за счет внедрения программ лояльности клиентов (предоставление дополнительных услуг по пакетным туристским тарифам, либо со снижением цены дополнительных услуг). На объектах гостиничной инфраструктуры внедрена современная гостиничная система автоматизации "Shelter".

В 2018 году планируется выполнение следующих задач:

- Интеграция систем Программного обеспечения "Абонемент" (система контроля доступа и продаж для спортивных объектов) и "Shelter" (система контроля доступа и продаж для гостиничной деятельности) в единую систему обслуживания клиентов.

- Модернизация локальной сети Общества для интеграции в Единую корпоративную сеть ПАО "РусГидро".
- Заключение дополнительного соглашения к договору на клининговое обслуживание с Филиалом ПАО «РусГидро»-«Саяно-Шушенская ГЭС им. П.С. Непорожного», в связи с увеличением объемов оказываемых услуг.
- Сдача имущества Центра развития зимних видов спорта в аренду в части услуг, находящихся на аутсорсинге.

1.4. Управление рисками

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

Некоторые риски, которые не являются значимыми на данный момент, могут стать материально существенными в будущем. Все оценки и прогнозы, представленные в данном Годовом отчете, должны рассматриваться в контексте с данными рисками.

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

Отраслевые и рыночные риски

Наиболее существенным отраслевым риском являются неблагоприятные изменения законодательства в отрасли туристической деятельности и налогообложения объектов туристической отрасли. Для минимизации данного риска Общество осуществляет постоянный мониторинг иницируемых и рассматриваемых изменений в законодательство, которые в перспективе могут оказать влияние на его деятельность.

Изменение рыночной ситуации способно оказать влияние на деятельность Общества. В особенной степени это связано с усилением конкуренции на рынке оказания гостиничных услуг в регионе.

Для снижения степени влияния данного риска реализуются мероприятия как административного характера, так и рыночного, в том числе:

- обеспечение конкурентных преимуществ объектов Общества (по соотношению цены и сервиса) по сравнению с конкурентами;
- расширение инфраструктуры (центр развития зимних видов спорта) с целью формирования привлекательности объектов Общества для туристов и корпораторов.

Региональные риски

Аналитика инвестиционной привлекательности регионов показывает, что Республика Хакасия входит в группу регионов с уровнем социально-экономического развития ниже среднего. Регионы этой группы характеризуются главным образом промышленной направленностью экономики, но уступают многим регионам России по конкурентоспособности производимых товаров на внешнем и на внутреннем рынках. Рассматриваемый регион обладает достаточным потенциалом для саморазвития - сложившейся инфраструктурой, накопленным человеческим потенциалом.

Отрицательных изменений ситуации в регионе деятельности Общества и в Российской Федерации в целом, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Общества, в ближайшее время не прогнозируется.

Риски, связанные с изменением процентных ставок

В 2017 году Общество не осуществляло кредитование и заимствование денежных средств, в связи с этим риски, связанные с изменением процентных ставок, отсутствуют.

Риски изменения валютного курса

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

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

Рост уровня инфляции в стране приводит к удорожанию стоимости услуг.

В 2017 году Общество получало объемы заказов на открытых торгах в условиях конкуренции и способом закупки у единственного источника, что значительно снизило влияние данного риска на деятельность Общества.

Риск ликвидности

Увеличение сроков погашения задолженности, неблагоприятные изменения в экономике, снижение возможности кредитования предприятий и другие подобные факторы могут приводить к появлению существенных кассовых разрывов, и как следствие, к росту риска ликвидности Общества. В целях снижения данного риска в Обществе ведется работа по управлению дебиторской и кредиторской задолженностью: производится постоянный мониторинг по недопущению просроченной дебиторской задолженности, реструктуризация просроченной кредиторской задолженности. На 31.12.2017 просроченная задолженность отсутствует. С целью синхронизации денежных потоков договоры с поставщиками и субподрядчиками заключаются с условиями расчетов, соответствующими условиям договоров с заказчиками. Риск минимизирован.

Кредитные риски

По состоянию на 31.12.2017 у Общества отсутствуют обязательства по кредитам.

К кредитным рискам Общество относит риск возникновения убытков вследствие неисполнения, либо неполного или несвоевременного исполнения контрагентами своих финансовых обязательств перед Обществом в соответствии с условиями договоров. Для снижения кредитного риска, Общество проводит контроль за состоянием дебиторской задолженности.

С учетом настоящей работы, кредитные риски минимизированы.

Правовые риски

Наиболее значимыми рисками для Общества здесь являются:

- Риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;

- Риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров;

- Риски судебных исков в адрес Общества;

- Риски неисполнения обязательств Общества перед контрагентами, принятых в рамках заключенных договоров, в т.ч. перед персоналом Общества

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;
- по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков.
- по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;
- по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом.

С учетом настоящей работы правовые риски Общества минимизированы.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Внешние факторы риска в макроэкономической сфере способные повлиять на деятельность и уровень доходов Общества:

- изменение тарифной политики со стороны собственника объектов недвижимости по гостиничной деятельности;
- изменение тарифной политики со стороны внешних контрагентов (поставщиков услуг, товаров);
- изменение налоговых нормативов на уровне федеральных и региональных органов власти, влияющих на экономическую стабильность Общества;
- тарифная и ценовая политика конкурентов, которая может сказаться на экономическом потенциале Общества.

Внутренние факторы риска, влияющие на деятельность Общества:

- рост фонда оплаты труда, в связи с увеличением МРОТ.

Для минимизации данных рисков менеджментом Общества реализуются следующие мероприятия:

- стратегическое планирование,
- мониторинг внешней и внутренней среды, а также иницируемых и рассматриваемых изменений в законодательство, которые в перспективе могут оказать влияние на деятельность Общества.
- диверсификация видов деятельности – расширение ассортимента товаров и услуг.

Экологические и социальные риски

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

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

Производственные риски

Нарушение условий эксплуатации могут привести к выходу из строя оборудования и ускоренному износу зданий и сооружений. Это может привести к недополучению прибыли, необходимой для осуществления инвестиций, выплаты дивидендов.

Своевременное техническое обслуживание, плановый ремонт позволяет свести риск ускоренного износа к минимуму. С учетом настоящей работы риск оценивается Обществом как незначительный.

Риски, связанные с зависимостью от импортного оборудования/материалов неактуальны.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Возникновение риска потери деловой репутации может быть обусловлено опубликованием негативной информации об Обществе или его сотрудниках, членах органов управления в средствах массовой информации и Интернете.

По состоянию на 31.12.2017 данный риск сведен к минимуму, за счет проведения активной коммуникационной политики, обеспечения информационной насыщенности и открытости,

осуществления раскрытия информации о результатах своей деятельности в средствах массовой информации, сети Интернет и на официальной странице Общества.

Стратегический риск

Данный риск выражается в возникновении у Общества убытков в результате ошибок, допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Общества.

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

1.5. Основные достижения в 2017 году

Завершено строительство Центра развития зимних видов спорта (1 очередь), инициирована процедура получения разрешительных документов для ввода объекта в эксплуатацию.

Заключен договор на клининговое обслуживание с Филиалом ПАО «РусГидро»-«Саяно-Шушенская ГЭС им. П.С. Непорожного» сроком действия на 3 года.

Раздел 2. Корпоративное управление

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

2.1. Органы управления и контроля

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.

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

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, принимающим решения по наиболее важным вопросам деятельности. Посредством участия в общем собрании акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом.

Решения Общего собрания акционеров в отчетном году:

В течение 2017 года состоялось 1 Общее собрание акционеров. На годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 26.05.2017, акционером утвержден Годовой отчет Общества за 2016 год, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, в том числе отчет о финансовых результатах (о прибылях и убытках), распределение прибыли Общества по результатам 2016 года, избран Совет директоров и Ревизионная комиссия Общества, утвержден Аудитор Общества, утверждено Положение о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций в новой редакции.

Совет директоров

Действующий состав Совета директоров Общества, избранный в 2017 году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 26.05.2017 (протокол от 26.05.2017 № 1045пр/3):

Председатель Совета директоров:

Губанов Валерий Федорович

Год рождения: 1967

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Директор Департамента – Управление делами

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0 %

Члены Совета директоров:

Морозова Марина Александровна

Год рождения: 1974

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Правового управления Юридического департамента

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0 %

Савельев Василий Владимирович

Год рождения: 1982

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления бюджетирования Департамента экономического планирования и инвестиционных программ

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0 %

Кормилкин Алексей Иванович

Год рождения: 1973

Сведения об образовании: высшее

Место работы: Филиал ПАО «РусГидро» - «Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Непорожного»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора по экономике и финансам

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0 %

Иванов Геннадий Михайлович

Год рождения: 1975

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Департамента - Управление делами

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0%

До проведения годового Общего собрания акционеров в Обществе действовал Совет директоров, избранный в 2016 году, в соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров от 09.09.2016 (протокол от 09.09.2016 № 996 пр/3):

Председатель Совета директоров:

Губанов Валерий Федорович

Год рождения: 1967

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Директор Департамента управления делами

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0%

Члены Совета директоров:

Сорокин Роман Юрьевич

Год рождения: 1980

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления акционерного капитала и корпоративного сопровождения сделок Департамента корпоративного управления и управления имуществом

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0%

Могилевич Ольга Константиновна
Год рождения: 1976
Сведения об образовании: высшее
Место работы: ПАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора Департамента по экономике и инвестициям
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0%

Иванов Геннадий Михайлович
Год рождения: 1975
Сведения об образовании: высшее
Место работы: ПАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы: Заместитель Директора Департамента –
Управления делами
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0%

Кормилкин Алексей Иванович
Год рождения: 1973
Сведения об образовании: высшее
Место работы: Филиал ПАО «РусГидро» - «Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Непорожного»
Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора по экономике и финансам
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0%

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

Единоличный Исполнительный орган

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Общества.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

В отчетном периоде Генеральным директором Общества на основании решения Совета директоров АО «ЦСО СШГЭС» (протокол от 16.02.2017 № 2) является:

Кормилкин Алексей Иванович
Год рождения: 1973
Сведения об образовании: высшее
Место работы: Филиал ПАО «РусГидро» - «Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Непорожного»
Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора по экономике и финансам
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0%

До избрания 16.02.2017 Кормилкина А.И. Генеральным директором Общества также являлся Кормилкин А.И.

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

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

Совокупный размер вознаграждения Совета директоров АО «ЦСО СШГЭС» в 2017 году, за исключением физического лица, занимавшего должность (осуществлявшего функции) единоличного исполнительного органа управления, включая заработную плату членов органов управления, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, в том числе премии, комиссионные, вознаграждения, иные виды вознаграждения, которые были выплачены в течение 2017 года, составил 0 (Ноль) руб.

В 2017 году в Обществе действовало Положение о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций, утвержденное годовым общим собранием акционеров Общества 25.05.2011 (протокол от 25.05.2011 №609пр) и Положение о выплате членам Совета директоров АО «ЦСО СШГЭС» вознаграждений и компенсаций в новой редакции, утвержденное годовым Общим собранием акционеров Общества 26.05.2017 (протокол от 26.05.2017 № 1045 пр/3).

Ввиду низкой доходности деятельности Общества, с целью недопущения убытков по итогам производственно-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год, выплата вознаграждений и компенсаций в 2017 году членам Совета директоров Общества не производилась.

Выплата вознаграждений и компенсаций единоличному исполнительному органу производится в соответствии с условиями трудового договора и Положением о вознаграждениях и компенсациях отдельным категориям руководящих работников Общества, утвержденным решением Совета директоров Общества от 16.06.2017 (Протокол от 16.06.2017 № 4).

Ревизионная комиссия

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

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется Положением о Ревизионной комиссии АО «ЦСО СШГЭС», утвержденным Общим собранием акционеров Общества 25.05.2011 (протокол от 25.05.2011 № 609 пр/2).

Состав Ревизионной комиссии избран годовым Общим собранием акционеров Общества 26.05.2017 (протокол от 26.05.2017 № 1045 пр/3).

Председатель Ревизионной комиссии:

Бойко Марина Петровна

Место работы: ПАО «РусГидро»

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0%

Члены Ревизионной комиссии:

Басов Александр Борисович

Место работы: ПАО «РусГидро»

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0%

Листрова Ксения Сергеевна

Место работы: ПАО «РусГидро»

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, 0%

В течение 2017 года членами Ревизионной комиссии Общества сделки с акциями Общества не совершались.

Годовым общим собранием акционеров Общества 25.05.2011 (протокол от 25.05.2011 № 609 пр/2) утверждено Положение о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций.

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

Ввиду низкой доходности деятельности Общества, с целью недопущения убытков по итогам производственно-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год, выплата вознаграждений и компенсаций членам в 2017 году Ревизионной комиссии Общества не производилась.

2.2. Отчет Совета директоров

В 2017 году состоялось 9 заочных заседаний Совета директоров Общества, было рассмотрено 59 вопросов.

2.3. Уставный капитал

В 2017 году изменение величины уставного капитала Общества не производилось

Структура уставного капитала по категориям акций

Таблица № 1

Категория тип акции	Обыкновенные именные
Общее количество размещенных акций	482 153 947 штук
Номинальная стоимость 1 акции	1 рубль
Общая номинальная стоимость	482 153 947 рублей

Данные о ценных бумагах Общества

Таблица № 2

Категория ценных бумаг	Обыкновенные именные
Форма	бездокumentарная
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги	1 рубль
Количество акций	482 153 947 штук
Общий объем выпуска по номинальной стоимости	482 153 947 рублей
Государственный регистрационный номер выпуска	1-01-40510-F
Дата государственной регистрации выпуска	17.11.2004
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска	Красноярское региональное отделение Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг России
Фактический срок размещения акций	17.12.2003
Дата регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	17.11.2004
Орган, осуществивший государственную регистрацию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	Красноярское региональное отделение Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг России
Статус ценных бумаг выпуска	Находятся в обращении

2.4. Структура акционерного капитала

Таблица № 3

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

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров АО «ЦСО СШГЭС» по состоянию на 31.12.2017 – 1, из них номинальные держатели – 0.

2.5. Общество на рынке ценных бумаг

Ценные бумаги АО «ЦСО СШГЭС» не торгуются на организованном рынке ценных бумаг.

2.6. Участие Общества в иных организациях

Общество не участвует в других организациях.

Раздел 3. Производство

3.1. Основные производственные показатели

Структура и объем выполненных работ

Таблица № 4

№ п/п	Показатель	Единицы измерения	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт
1.	Гостиничная деятельность	тыс. руб.	28 827,2	21 029,9	15 373,9
2.	Деятельность в области спорта	тыс. руб.	21 863,7	21 705,5	21 961,8
3.	Оздоровительная деятельность	тыс. руб.	4 580,1	1 801,8	1 081,4
4.	Аренда + Организация питания	тыс. руб.	13 663,0	20 174,4	20 719,7
5.	Клининговые услуги	тыс. руб.	37 639,0	29 959,0	29 414,9
	ИТОГО		106 573,0	94 670,7	88 551,7

Раздел 4. Экономика и финансы

4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества.

Таблица № 5

№ п/п	Наименование показателя	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп роста, (5/4) %
1.	Выручка от реализации	106 573,0	94 670,7	88 551,7	93,5
	В т.ч.: на объектах группы «РусГидро»	81 496,9	74 067,4	71 436,0	96,4
	на внешнем рынке	25 076,1	20 603,3	17 115,7	83,1
2.	Себестоимость	91 910,1	80 849,9	78 420,6	97,0
3.	Управленческие расходы	22 523,4	17 544,6	18 293,8	4,3
4.	Прибыль/убыток от продаж	-7 860,5	-3 723,9	-8 162,7	219,2
5.	Прочие доходы	7 471,5	11 619,3	3 045,9	26,2
6.	Прочие расходы	2 848,0	6 097,7	902,9	14,8
7.	Прибыль до налогообложения	-3 237,0	1 797,7	-6 019,7	-334,9
8.	Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	-636,0	-689,7	899,7	-130,4
9.	Чистая прибыль	-3 873,0	1 108,0	-5 120,0	-462,1

Фактический объем реализованных услуг составил 88 551,7 тыс. руб.

Уменьшение выручки от реализованных услуг на 6 119,0 тыс. руб. (на 6,5%) обусловлено сокращением потребления гостиничных услуг.

Себестоимость реализованных услуг уменьшилась на 2 429,3 тыс. руб. (на 3,0%) и составила 78 420,6 тыс. руб.

Прочие доходы в 2017 году составили 3 045,9 тыс. руб., что ниже 2016 г. на 8 573,4 тыс. руб. (на 73,8%).

Прочие расходы в 2017 году составили 902,9 тыс. руб., что на 5 194,8 тыс. руб. (на 85,2%) ниже 2016 года.

За 2017 год Обществом получен убыток в размере 5 120,0 тыс. руб., что ниже 2016 г. на 6 228,0 тыс. руб. (на 562,1%).

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

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

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

Аналитический баланс АО «ЦСО СШГЭС» за 2017 год, тыс. рублей				
Показатели	На 31.12.2016	На 31.12.2017	Отклонения	
			тыс. руб.	%
АКТИВЫ				
1. Внеоборотные активы:				
Нематериальные активы				
Основные средства	423 764	454 991	31 227	7,4
Долгосрочные финансовые вложения				
Отложенные налоговые активы	8 287	9 182	895	10,8
Прочие внеоборотные активы	110	122	12	10,9
Итого внеоборотные активы раздел I	432 161	464 295	32 134	7,4
2. Оборотные активы:				
Запасы	2 011	3 917	1 906	94,8
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	7 072	3 092	-3 980	-56,3
Долгосрочная дебиторская задолженность				
Краткосрочная дебиторская задолженность	21 565	12 345	-9 220	-42,8
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	67 300	34 000	-33 300	-49,5
Денежные средства	875	6 664	5 789	661,6
Прочие оборотные активы				
Итого оборотные активы раздел II	98 823	60 018	-38 805	-39,3
БАЛАНС	530 984	524 313	-6 671	-1,3
3. Капитал и резервы				
Уставный капитал	482 154	482 154	-	-
Добавочный капитал	113 342	113 342	-	-
Резервный капитал	308	364	56	18,2
Нераспределенная прибыль прошлых лет	-84 366	-83 314	1 052	-1,2
Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией				
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности				
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	1 108	-5 120	-6 228	-562,1
Итого капитал и резервы раздел III	512 546	507 426	-5 120	-1,0
4. Долгосрочные обязательства:				
Заемные средства				
Отложенные налоговые обязательства	74	20	-54	-73,0
Прочие обязательства				
Итого долгосрочные обязательства раздел IV	74	20	-54	-73,0
5. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства				
Кредиторская задолженность	13 234	12 573	-661	-5,0
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов				
Оценочные обязательства	5 130	4 294	-836	-16,3
Прочие краткосрочные обязательства				
Итого краткосрочные обязательства раздел V	18 364	16 867	-1 497	-8,2
БАЛАНС	530 984	524 313	-6 671	-1,3

Расчет стоимости чистых активов АО «ЦСО СШГЭС», тыс. руб.		
Показатель	31.12.2016	31.12.2017
АКТИВЫ		
1. Итого по разделу I «Внеоборотные активы»	432 161	464 295
2. Итого по разделу II «Оборотные активы»	98 823	60 018
3. Дебиторская задолженность учредителей (участников, акционеров, собственников, членов) по взносам (вкладам) в уставный капитал (уставный фонд, паевой фонд, складочный капитал), по оплате акций		
4. Итого активы, принимаемые к расчету (п.1+п.2-п.3)	530 984	524 313
ПАССИВЫ		
5. Итого по разделу IV «Долгосрочные обязательства»	74	20
6. Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства»	18 364	16 867
7. Доходы будущих периодов, признанные Обществом в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества		
8. Итого пассивы, принимаемые к расчету (п.5+п.6-п.7)	18 438	16 887
9. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.4), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр.8))	512 546	507 426

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 524 313 тыс. рублей. Таким образом, за 2017 год данный показатель уменьшился на 6 671 тыс. рублей.

4.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества.

Финансовые показатели

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

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

Таблица № 8

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста, (4/3) %
Чистая прибыль	-3 873	1 108	-5 120	-462,1
EBIT	-7 860	-3 723	-8 163	219,3
EBITDA	-1 492,7	2 555,5	-1 148,5	-144,9

По сравнению с прошлым отчетным годом наблюдается снижение EBIT, которое в свою очередь вызвано снижением чистой прибыли.

Показатели эффективности

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

Таблица № 9

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста, (4/3) %
Норма чистой прибыли, %	-3,6	1,2	-5,8	-483,3
Норма EBIT, %	-7,4	-3,9	-9,2	235,9
Норма EBITDA, %	-1,4	2,7	-1,3	- 148,0

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

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

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

Снижение показателей относительно прошлого года, связано с уменьшением чистой прибыли.

Показатели управления операционной задолженностью.

Таблица № 10

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	3,1	3,3	6,2	187,9
Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней	117,1	110,8	59,3	53,5
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	9,8	9,6	6,4	-33,3
Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	37,3	38,2	56,6	48,2

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

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

Показатели ликвидности

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

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Таблица № 11

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент быстрой ликвидности	17,5	6,8	4,2	61,8
Коэффициент абсолютной ликвидности	10,8	5,2	3,2	61,5
Коэффициент Бивера	-2,2	2,2	0,7	31,8

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

Коэффициент абсолютной ликвидности - наиболее жесткая оценка ликвидности, которая допускает, что дебиторская задолженность не сможет быть погашена в срок для удовлетворения нужд краткосрочных кредиторов. Нормативное значение данного показателя - от 0,2 до 0,8.

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

Все показатели в пределах нормы, что говорит о стабильности и платежеспособности Общества.

Показатели структуры капитала

Таблица № 12

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент автономии	1,0	1,0	1,0	-
Соотношение собственного и заемного капитала	0,0	0,0	0,0	-

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

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

Показатели доходности капитала

Таблица № 13

Показатели	2015г.	2016г.	2017г.	Темп роста, (4/3) %
ROA, %	-0,7	0,2	-1,0	-600,0
ROE, %	-0,8	0,2	-1,0	-600,0

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

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

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

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

4.4. Анализ дебиторской задолженности.

Таблица № 14

№ п/п	Наименование показателя	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) в том числе				
1.1	Покупатели и заказчики				
1.2	Векселя к получению				
1.3	Задолженность дочерних обществ				
1.4	Авансы выданные				
1.5	Прочие дебиторы				
2.	Дебиторская задолженность (до 12 месяцев) в том числе	25 439	21 565	12 345	57,2
2.1	Покупатели и заказчики	10 124	8 370	7 819	93,4
2.2	Векселя к получению				
2.3	Задолженность дочерних обществ				
2.4	Задолженность участников по взносам в Уставный капитал				
2.5	Авансы выданные	2 278	209	3 513	1680,8
2.6	Прочие дебиторы	13 037	12 986	1 013	7,8

По состоянию на 31.12.2017 дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) составила 0 тыс. руб., дебиторская задолженность до 12 месяцев составляет 12 345 тыс. руб.

По сравнению с 2016 годом краткосрочная задолженность в целом уменьшилась на 57,2% (или на 9 220 тыс. руб.), в основном за счет погашения прочих дебиторов. Долгосрочной дебиторской задолженности нет.

4.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов.

Таблица № 15

№ п/п	Наименование показателя	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Займы и кредиты	-	-	-	-
2.	Кредиторская задолженность	6 816	13 234	12 573	95
2.1.	поставщики и подрядчики	2 432	5 736	9 180	160
2.2.	векселя к уплате				
2.3.	Задолженность перед дочерними обществами				
2.4.	Задолженность по оплате труда перед персоналом	1 393	1 687	1 135	67,2
2.5.	Задолженность перед гос. внебюджетными фондами	955	955	415	43,4
2.6.	По налогам и сборам	1 637	4 621	1 639	35,5
2.7.	Авансы полученные	73	2	-	
2.8.	Прочие кредиторы	326	233	204	87,5
3.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов				
4.	Доходы будущих периодов				

№ п/п	Наименование показателя	2015г. Факт	2016г. Факт	2017г. Факт	Темп роста (5/4) %
5.	Резервы предстоящих расходов	5 845	5 130	4 294	83,7
6.	Прочие краткосрочные обязательства				

По состоянию на 31.12.2017 кредиторская задолженность составила 12 573 тыс. руб.

По сравнению с 2016 годом краткосрочная задолженность в целом уменьшилась на 95% (или на 661 тыс. руб.), в основном за счет уменьшения задолженности по налогам и сборам.

4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Принципы дивидендной политики.

В 2016 году утверждена Дивидендная политика Общества, которая предусматривает комплекс действий по определению количественных параметров распределения чистой прибыли Общества между выплатой дивидендов акционерам и оставлением ее в распоряжении Общества (путем направления в резервный фонд, на погашение убытков прошлых лет, на накопление и другие цели), а также систему отношений и принципов по определению порядка и сроков выплаты дивидендов.

В 2016 – 2017 гг. промежуточные дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

Раздел 5. Инвестиции

5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Динамика капитальных вложений:

Таблица № 16

№	Показатель	2015		2016		2017	
		тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	% *
	Капитальные вложения всего (без НДС)	47 753,1	100,0	40 855,4	100,0	38 881,2	100,0
1.	Техническое перевооружение и реконструкция	44 592,0	93,4	40 654,9	99,5	38 242,4	98,4
2	Новое строительство и расширение действующих предприятий	-	-	-	-	-	-
3	Приобретение объектов основных средств Инвестиции в нематериальные активы	3 161,1	6,6	200,5	0,5	638,8	1,6
4	Прочие инвестиции	-	-	-	-	-	-

* Процентное отклонение характеризует распределение капитальных вложений в структуре ИП.

Источники финансирования инвестиционной программы:

Таблица № 17

Инвестиционная программа	Источник финансирования	Объем финансирования		
		план	факт	отклонение (факт 2017/план 2017), %
Финансирование Инвестиционной программы	Амортизация	3 569,0	664,4	-81,4
	Чистая прибыль прошлых лет	-	-	-
	НДС к возмещению	8 000,0	-	-100,0
	Чистая прибыль текущего года	-	-	-
	Прочие собственные источники	45 000,0	44 117,2	-2,0
Итого:		56 569,0	44 781,6	-20,8

Структура капиталовложений по направлениям:

Таблица № 18

Наименование мероприятий Инвестиционной программы	Финансирование инвестиционной программы в 2017 году		
	план	факт	отклонение (факт 2017/план 2017), %
1. Техническое перевооружение и реконструкция	56 384,0	44 117,2	-21,8
1.1. Строительство центра развития зимних видов спорта - 1 очередь	53 000,0	44 117,2	-16,8
1.2. Частичная реконструкция спорт-комплекса	3 384,0	-	-100,0

2. Приобретение объектов основных средств	185,0	664,4	259,1
Итого:	56 569,0	44 781,6	-20,8

Фактическое отклонение, от инвестиционного плана 2017 года, составляет – 11 787,4 руб., это 20,8% от запланированного объема финансирования, что обусловлено следующими причинами:

Строительство центра развития зимних видов спорта - 1 очередь ввиду того что приводная станция ППКД в результате строительства (по исполнительной документации) вошла в границы третьего земельного участка возникла необходимость в получении повторного заключения экспертизы (первичное положительное заключение государственной экспертизы получено 17.03.2016 года.)

В ДАГН г. Саяногорска получен градостроительный план на земельный участок от 01.06.2017.

29.09.2017 – получено повторное положительное заключение экспертизы.

Продлены сроки договоров на поставку и монтаж системы безопасности оборудования горнолыжных трасс, поставку и монтаж системы освещения, системы оснежения.

Ввод в эксплуатацию перенесен на 2018 год.

Частичная реконструкция спорткомплекса в целях оптимизации финансирования Программы развития реализация инвестпроекта перенесена на 2018 год.

Приобретение ОС отклонение обусловлено комплектацией Центра развития зимних видов спорта, а так же заменой вышедшего из строя оборудования.

Раздел 6. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда

В организации имеется специалист по охране труда, на которого возложены обязанности по контролю над выполнением норм охраны труда в организации. Специалист имеет среднее техническое образование, стаж работы – 11 лет, прошёл профессиональную переподготовку в области охраны труда, имеет все необходимые периодические обучения и допуски. Обязанности по выполнению норм и правил охраны труда, санитарно-гигиенических норм, норм гражданской обороны и противопожарной безопасности распределены между руководителями подразделений. В организации созданы комиссии по проверке знаний персонала по охране труда, все члены комиссии проходят обучение и проверку знаний в Ростехнадзоре и лицензированных обучающих организациях с необходимой периодичностью. Остальной персонал проходит обучение и проверку знаний непосредственно в организации. Все работники организации проходят вводный инструктаж по охране труда и гражданской обороне и периодические инструктажи на рабочих местах.

В организации 28.12.2013г. проведена 100% аттестация рабочих мест по условиям труда. Дата проведения специальной оценки условий труда вновь образованных рабочих мест – 29.09.2016г. На 4 кв. 2018 года. запланирована специальная оценки условий труда всех оставшихся рабочих мест. На данный момент общее количество рабочих мест – 157, количество рабочих мест с вредными условиями труда (тяжесть труда) – 56.

Весь персонал организации проходит предварительный и периодический медосмотры по вредным условиям труда и в соответствии с перечнем работ, при котором проходят предварительные и периодические медосмотры. Со дня образования организации не было случаев производственного травматизма и зафиксированных случаев производственных заболеваний. Персонал организации, выполняющий работы, связанные с угрозой заражения КВЭ проходит вакцинацию от клещевого вирусного энцефалита за счёт организации.

Категорированный персонал организации проходит обучение и проверку санитарно-гигиенического минимума с периодичностью раз в 2 года.

С лицензированной организацией заключен договор на дератизацию и дезинфекцию зданий, помещений организации и прилегающих к ней территорий. Все подразделения организации обеспечены средствами индивидуальной защиты в соответствии с типовыми нормами выдачи и коллективным договором. Все работники организации обеспечены бытовыми помещениями для приёма пищи и отдыха, питьевой водой, а также местами общего пользования и душевыми.

Все объекты организации оборудованы охраной и пожарной сигнализацией, речевым оповещением о пожаре. На всех объектах имеются тревожные кнопки оповещения охраны.

Два раза в год в подразделениях организации проходят объектовые противопожарные тренировки.

В организации принят коллективный договор, позволяющий увеличить нормы выдачи СИЗ и улучшить условия труда. В нём зафиксированы: перечень профессий и нормы выдачи смывающих и регенерирующих средств, которые получает персонал организации.

В 2016 году на мероприятия по охране труда в организации было потрачено 1 465 000 тыс. рублей, в 2017 году – 1 654 000 тыс. рублей.

Нормативные документы, регламентирующие охрану труда на предприятии:

1. Трудовой кодекс Российской Федерации от 30 декабря 2001 г. N 197-ФЗ (с изменениями от 31.12.2017).
2. Порядок обучения по охране труда и проверки знаний требований охраны труда работников организаций, утвержденным постановлением Минтруда и Минобразования от 13.01.2003 N 1/29
3. ГОСТ 12.0.004-2015 ССБТ. Организация обучения безопасности труда. Общие положения
4. ГОСТ 12.0.230.1-2015 ССБТ. Системы управления охраной труда. Руководство по применению ГОСТ 12.0.230-2007
5. ГОСТ 12.0.230.2-2015 ССБТ. Системы управления охраной труда в организациях. Оценка соответствия. Требования.
6. Положение об особенностях расследования несчастных случаев на производстве в отдельных отраслях и организациях.

7. Правила по охране труда при эксплуатации электроустановок (приказ Минтруда России от 24.07.2013 №328н с изменениями от 19.02.2016).

8. Правила технической эксплуатации электроустановок потребителей, утвержденные Минэнерго России от 13.01.2003 N 6.

9. Постановление от 25 апреля 2012 г. N 390 «О противопожарном режиме» (с изменениями от 30.12.2017).

10. Приказ Министерство здравоохранения и социального развития РФ от 1 июня 2009г. №290н «Об утверждении Межотраслевых правил обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты» (в редакции от 12.01.2015г.)

11. Приказ Минздравсоцразвития России от 12.04.2011 N 302н (ред. от 06.02.2018) «Об утверждении перечней вредных и (или) опасных производственных факторов и работ, при выполнении которых проводятся обязательные предварительные и периодические медицинские осмотры (обследования), и Порядка проведения обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров (обследований) работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными условиями труда».

12. Межотраслевая инструкция по оказанию первой помощи при несчастных случаях на производстве.

13. Федеральный закон о специальной оценке условий труда от 28 декабря 2013 года N 426-ФЗ.

14. Журналы инструктажей, журналы регистрации, приказы, положения, инструкции, программы обучения, протоколы, удостоверения и др. локальные нормативные документы организации.

Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов

Справочная информация для акционеров:

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушенской ГЭС имени П.С. Непорожного»

Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «ЦСО СШГЭС»

Место нахождения: Российская Федерация, Республика Хакасия, г. Саяногорск, р.п. Черемушки

Почтовый адрес: 655619, Россия, Республика Хакасия, г. Саяногорск, р.п. Черемушки

Банковские реквизиты:

Абаканское отделение № 8602 ПАО Сбербанк г. Абакан

БИК 049514608

к/с 30101810500000000608, р/с 40702810071000095907

ИНН 190201836, КПП 19020111001

Сведения о государственной регистрации Общества:

Дата государственной регистрации: 17.12.2003

Основной государственный регистрационный номер: серия 19 № 1031900677324

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №2 по Республике Хакасия

Индивидуальный номер налогоплательщика: 1902018368

Контакты:

Тел. (39042) 3-22-08, факс (39042) 3-22-08

e-mail: office@cso-sges.ru

Адрес страницы в сети Интернет: <http://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=1902018368>

Информация об аудиторе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭНПИ Консалт»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ЭНПИ Консалт»

Вид деятельности: Осуществление аудиторской деятельности

Место нахождения: 101000, Москва, Мясницкая, 40, стр. 1

Почтовый адрес: 101000, Москва, Мясницкая, 40, стр. 1

ИНН: 7728362947

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членам которого является Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС)

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций: основной регистрационный номер записи 11706040067

Контакты:

Телефон (многоканальный): (495) 011-13-79

e-mail: npg@npg.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.npg.ru

Информация о регистраторе Общества

Решением Совета директоров Общества от 03.12.2010 года (протокол № 9) регистратором Общества утверждено ООО «Реестр-РН»

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

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Реестр-РН»

Место нахождения: 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д.2/6, стр. 3-4

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

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

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

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

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
		07 10001		
		31	12	2017
Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД			
	по ОКПО	71511313		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1902018368		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	55.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес) 655619, Республика Хакасия, город Саяногорск, рабочий поселок Черемушки				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	454 991	423 764	389 678
	в том числе:				
3.1	Основные средства в организации	11501	362 178	367 871	368 458
3.1	Строительство объектов основных средств	11502	92 813	55 893	21 220
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	9 182	8 287	8 849
3.2	Прочие внеоборотные активы	1190	122	110	-
	в том числе:				
3.2	Расходы будущих периодов	11901	122	110	-
	Итого по разделу I	1100	464 295	432 161	398 527
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.3	Запасы	1210	3 917	2 011	3 165
	в том числе:				
3.3	Материалы	12101	3 729	1 740	2 924
3.3	Товары	12102	42	29	20
3.3	Расходы будущих периодов	12103	137	234	212
3.3	Прочие запасы и затраты		9	9	9
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 092	7 072	2 992
	в том числе:				
	НДС при строительстве ОС	12201	3 092	7 072	2 992
3.4	Дебиторская задолженность	1230	12 345	21 565	46 080
	в том числе:				
3.4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	3 513	209	2 278
3.4	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	7 819	8 370	10 124
3.4	Расчеты по налогам и сборам	12303	44	44	8 141
3.4	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	252	-	98

3.4	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	717	12 942	25 439
3.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	34 000	67 300	62 800
	в том числе:				
3.6	Депозитные счета	12401	34 000	67 300	62 800
3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 664	875	10 615
	в том числе:				
3.5	Касса организации	12501	19	11	18
3.5	Расчетные счета	12502	1 645	864	47
3.5	Депозитные счета		5 000	-	10 550
3.7	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	60 018	98 823	125 652
	БАЛАНС	1600	524 313	530 984	524 179

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	482 154	482 154	482 154
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.8	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	113 342	113 342	113 342
3.8	Резервный капитал	1360	364	308	308
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
3.11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(88 434)	(83 258)	(84 366)
	Итого по разделу III	1300	507 426	512 546	511 438
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.11	Отложенные налоговые обязательства	1420	20	74	80
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	20	74	80
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.10	Кредиторская задолженность	1520	12 573	13 234	6 816
	в том числе:				
3.10	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	9 180	5 736	2 432
3.10	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	2	73
3.10	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 639	4 621	1 637
3.10	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	415	955	955
3.10	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1 135	1 687	1 393
3.10	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	204	233	326
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.17	Оценочные обязательства	1540	4 294	5 130	5 845
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	16 867	18 364	12 661
	БАЛАНС	1700	524 313	530 984	524 179

Руководитель

(подпись)

Кормилкин Алексей
Иванович

(рабочифровка подписи)

24 января 2018 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		Акционерное общество "Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушенской ГЭС имени П.С. Непорожного"	31	12	2017
Организация		по ОКПО	71511313		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1902018368		
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц	по ОКВЭД	55.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
3.12	Выручка	2110	88 552	94 671
3.13	Себестоимость продаж	2120	(78 421)	(80 850)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 131	13 821
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.13	Управленческие расходы	2220	(18 294)	(17 544)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(8 163)	(3 723)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.14	Проценты к получению	2320	3 032	4 118
	в том числе:			
3.14	Проценты к получению	23201	3 032	4 118
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.14	Прочие доходы	2340	14	5 107
	в том числе:			
3.14	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23401	-	1
3.14	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23402	2	-
3.14	Прочие внереализационные доходы	23403	12	5 106
3.14	Прочие расходы	2350	(903)	(3 705)
	в том числе:			
3.14	Расходы на услуги банков	23501	(164)	(148)
3.14	Прочие операционные расходы	23502	(710)	(735)
3.14	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23503	-	(13)
3.14	Убытки прошлых лет	23504	(9)	(72)
3.14	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23505	(20)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6 020)	1 797
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	254	197
3.11	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	55	6
3.11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	896	(562)
3.11	Прочее	2460	(51)	(133)
	в том числе:			
3.11	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(51)	(133)
3.11	Чистая прибыль (убыток)	2400	(5 120)	1 108

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.11	Совокупный финансовый результат периода	2500	(5 120)	1 108
3.18	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Кормилкин Алексей

Иванович

(расшифровка подписи)

24 января 2018 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Акционерное общество "Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушенской ГЭС имени П.С. Неморожного"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	71511313		
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц	ИНН	1902018368		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	55.10		
Акционерные общества	/ Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. за 2016 г.	3100	482 154	-	113 342	308	(84 366)	511 438
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 108	1 108
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
3217	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	482 154	-	113 342	308	(83 258)	512 546
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	(5 120)	(5 120)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(5 120)	(5 120)
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	55	(55)	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	482 154	-	113 342	364	(88 433)	507 427

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
До корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	507 426	512 546	511 438

Руководитель  (подпись)

 Кормилкин Алексей
 Иванович
 (подпись)
 24 января 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Коды		
		07 10004		
		31	12	2017
		7 1511313		
		1902018368		
		55.10		
		12267	16	
		384		

Организация **Акционерное общество "Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушонской ГЭС имени П.С. Непорожного"** по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
 Вид экономической деятельности **Деятельность гостиниц** по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	98 516	112 539
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	69 840	75 089
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	16 127	15 021
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	12 549	22 429
Платежи - всего	4120	(91 445)	(83 966)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(28 114)	(23 470)
в связи с оплатой труда работников	4122	(46 752)	(46 724)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
Платежи в бюджет	4125	(3 926)	(2 092)
Страховые взносы и взносы по НС	4126	(11 553)	(11 048)
прочие платежи	4129	(1 100)	(632)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 071	28 573
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	36 666	4 080
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	33 500	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 166	4 080
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(37 948)	(42 393)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(37 948)	(37 893)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
от возврата депозитов	4225	-	(4 500)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 282)	(38 313)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 789	(9 740)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	875	10 615
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 664	875
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

24 января 2018 г.

Кормилицкин Алексей
Иванович
(рабочая копия подписи)



РусГидро
цсо сшгэс

Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушенской ГЭС имени
П.С. Непорожного

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2017 ГОД**

пгт. Черемушки

Содержание

1. Общие сведения

1.1. Сведения об обществе _____ 4

1.2. Органы управления Обществом _____ 4

2. Учетная политика

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте _____ 6

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства. _____ 6

2.3. Нематериальные активы. _____ 6

2.4. Основные средства и незавершенное производство. _____ 6

2.5. Финансовые вложения. _____ 8

2.6. Материально-производственные запасы _____ 9

2.7. Расходы будущих периодов _____ 9

2.8. Задолженность покупателей и заказчиков _____ 9

2.9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств. _____ 10

2.10. Уставный, добавочный и резервный капитал. _____ 10

2.11. Кредиты и займы полученные. _____ 10

2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы _____ 11

2.13. Расчеты по налогу на прибыль. _____ 11

2.14. Признание дохода. _____ 12

2.15. Признание расхода. _____ 12

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства, арендованные основные средства, _____ 13

3.2. Прочие внеоборотные активы. Незавершенное строительство. _____ 13

3.3. Материально-производственные запасы. _____ 15

3.4. Дебиторская задолженность. _____ 15

3.5. Денежные средства. _____ 16

3.6. Финансовые вложения.	17
3.7. Прочие оборотные активы.	18
3.8. Капитал и резервы.	18
3.9. Кредиты и займы.	19
3.10. Кредиторская задолженность.	19
3.11. Налоги.	20
3.12. Выручка от продаж.	21
3.13. Расходы по обычным видам деятельности.	22
3.14. Прочие доходы и прочие расходы.	23
3.15. Связанные стороны.	24
3.16. Прибыль на акцию.	27
3.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	28
3.18. События после отчетной даты	28
3.19. Информация о рисках	28

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «ЦСО СШГЭС» (далее Общество) за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

1.1. Сведения об обществе

Открытое акционерное общество «Физкультурно-спортивный комплекс «Черемушки» учреждено как юридическое лицо со статусом коммерческой организации согласно праву Российской Федерации.

Общество, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ) за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1031900677324 что подтверждается Свидетельством о государственной регистрации юридического лица серии 19 № 0260908 от 17.12.2003 года.

ИНН/ КПП - 1902018368/190201001, что подтверждается Свидетельством о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации от 17 декабря 2003г серии 19 № 0234457.

На основании Протокола заседания Правления ОАО «РусГидро» № 392пр от 24.09.2009года Правление постановило: изменить фирменное наименование ОАО «ФСК «Черемушки» на ОАО «Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушенской ГЭС имени П.С. Непорожного» внести изменения в Устав.

23 ноября 2009г Изменения в Устав зарегистрированы МИ ФНС России № 2 по РХ, что подтверждается Свидетельством о государственной регистрации юридического лица серии 19 № 000805461 от 23.11.2009 года.

В соответствии с изменениями в Гражданском законодательстве Российской Федерации на основании протокола № 913пр от 22.05.2015г зарегистрирован Устав в новой редакции на АО «Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушенской ГЭС имени П.С. Непорожного».

Юридический адрес Общества

Юридический и почтовый адрес: 655619, Россия, Республика Хакасия, г. Саяногорск, рп. Черемушки.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2017г составляет 136 человек.

1.2. Органы управления Обществом

В соответствии со статьей 9 Устава АО «ЦСО СШГЭС» органами управления и контроля Общества являются:

- общее собрание акционеров;

- Совет директоров:
- Генеральный директор

В соответствии со статьей 10 Устава АО «ЦСО СШГЭС» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

В состав Совета директоров Общества входят:

Губанов Валерий Федорович	Директор Департамента-Управление делами ПАО «РусГидро»
Савельев Василий Владимирович	Начальник Управления бюджетирования Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро»
Морозова Марина Александровна	Начальник Правового управления Юридического департамента ПАО «РусГидро»
Иванов Геннадий Михайлович	Заместитель директора Департамента. Департамента-Управление делами ПАО «РусГидро»

Членам Совета директоров вознаграждение за исполнение функций членов Совета директоров не выплачивалось.

В отчетном году Совет директоров Общества провел 9 заседаний, на которых было рассмотрено 59 вопросов.

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

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Бойко Марина Петровна	Главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
Басов Александр Борисович	Главный эксперт Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
Листрова Ксения Сергеевна	Главный эксперт Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

Структура уставного капитала.

Структура уставного капитала состоит из вклада единственного учредителя Общества.

Сведения об учредителе Общества.

п/п	Наименование учредителя	Место нахождения	Размер доли
1	ПАО «РусГидро»	660017, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Дубровинского д. 43 корпус 1	100%

2. Учетная политика

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н.

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

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Хозяйственные операции, выраженные в иностранной валюте, не осуществлялись. Валютных счетов в банке нет.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе 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.

2.3. Нематериальные активы.

Общество не имеет нематериальных активов.

2.4. Основные средства, незавершенные вложения во внеоборотные активы

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для выполнения работ, оказания услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам отнесены здания, сооружения, машины, оборудование, вычислительная техника, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, принятые к учету до 01.01.2011 и имеющие стоимость менее 40 тыс. руб. за единицу, после указанной даты продолжают учитываться в составе основных средств.

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

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 01 января 2002г - по нормам, начисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Правительством Российской Федерации от 01.01.2002г № 1.

Амортизация, по фактически эксплуатируемым объектам недвижимого имущества, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче и документы переданы на государственную регистрацию, начисляется в установленном порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию. Суммы начисленной амортизации по данным объектам учитываются также обособленно на отдельном субсчете к счету 02 "Амортизация основных средств". По завершении государственной регистрации прав, соответствующие суммы амортизации переводятся с отдельного субсчета на основной субсчет учета амортизации основных средств.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом. Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс с 01.01.2004
Здания	≥ 30
Машины и оборудование	3 - 9
Компьютерная техника	3
Прочие	2 - 8

К объектам, подлежащим учету в качестве основных средств Общества, относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, первоначальной стоимостью более 40 000 рублей. Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы одновременно после ввода их в эксплуатацию.

Объекты недвижимого имущества, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, но права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке переводятся в состав основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств. По завершении государственной регистрации прав, соответствующие объекты основных средств переводятся с отдельного субсчета на основной субсчет к счету учета основных средств.

Доходы и потери 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, указанной в договоре аренды.

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 состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе указанные объекты с учетом их существенности отражаются «Основные средства», «Доходные вложения в материальные ценности», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

2.5. Финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения в форме депозитных вкладов учитываются на субсчете "Депозитные счета" счета 58 "Специальные счета в банках" и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений.

При формировании Отчета о движении денежных средств используются следующие подходы:

- в составе денежных эквивалентов Общество отражает краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 1 месяца (не более чем на 31 день).

- движение денежных средств по депозитам в Отчете о движении денежных средств отражается свернуто.

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

2.6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Не включаются в фактические затраты на приобретение МПЗ общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением данных МПЗ.

Списание материально-производственных запасов при оказании услуг и ином выбытии осуществляется по себестоимости каждой единицы запасов.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда обособленно учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды погашается линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации.

В целях обеспечения контроля за сохранностью переданных в эксплуатацию объектов, отвечающих определению основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, учитываемых в составе материально-производственных запасов, а также материалов длительного использования (объектов инвентаря, хозяйственных принадлежностей, специальной одеждой и т.д.), организуется их учет на соответствующем забалансовом счете.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (лицензии, программное обеспечение, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно, в течение периодов, к которым они относятся.

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

2.8. 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. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отнесена к краткосрочным активам.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

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

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.

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

2.10. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Сальдо по счету 80 «Уставный капитал» должно соответствовать размеру уставного капитала, зафиксированному в учредительных документах Общества. Записи по счету 80 «Уставный капитал» производятся при формировании уставного капитала, а также в случаях увеличения (дополнительной эмиссии) и уменьшения капитала лишь после внесения соответствующих изменений в учредительные документы Общества (новая редакция Устава, прошедшая регистрацию).

Внесение в Устав Общества изменений и дополнений по результатам размещения акций общества, в том числе изменений, связанных с увеличением уставного капитала Общества, осуществляется на основании решения Общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала Общества или решения Совета директоров Общества, если в соответствии с Уставом Общества последнему принадлежит право принятия такого решения, и зарегистрированного отчета об итогах выпуска акций.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Согласно уставу Общества отчисления в резервный фонд производятся в размере 5% от чистой прибыли соответствующего года до достижения установленной величины.

2.11. Кредиты и займы полученные.

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Общество осуществляет перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону

увеличения и становятся свыше 365 дней. Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда до погашения этой задолженности остается 365 дней и менее.

2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства

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

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка (ставки) и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;

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

Условные обязательства и условные активы.

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

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

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

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

2.13. Расчеты по налогу на прибыль.

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель по строкам «Изменение отложенных налоговых активов» и «Изменение отложенных налоговых обязательств» отчета о финансовых результатах.

2.14. Признание дохода.

Выручка от оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета, а так же для определения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль, согласно 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации по мере оказания услуг заказчикам и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Момент определения налоговой базы по НДС, определялся на основании ст. 167 Налогового Кодекса РФ.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- прибыли прошлых лет - по мере выявления;
- реализация основных средств
- проценты по вкладам
- доходы, связанные с реализацией основных средств
- доходы, связанные с реализацией прочего имущества
- доходы в виде списанной кредиторской задолженности
- доходы в виде восстановительных оценочных резервов
- прочие операционные и внереализационные доходы.

2.15. Признание расходов

Себестоимость работ и услуг включает в себя все расходы, связанные с оказанием этих услуг, за исключением управленческих расходов.

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

В составе прочих расходов учитываются:

- убытки прошлых лет - по мере выявления;
- услуги банков;
- услуги по управлению капиталом;
- социальные выплаты;

- резервы по сомнительным долгам
- расходы в виде образованных оценочных резервов
- расходы, связанные с реализацией основных средств
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества
- штрафы, пени, неустойки к уплате
- прочие внереализационные расходы

3. Раскрытие существенных показателей

3.1 Основные средства. Арендованные основные средства. Незавершенное строительство.

Остаточная стоимость основных средств на конец отчетного периода составляет 362 178 тыс руб.

На 31.12.2017г. Общество получило в пользование по договору аренды основные средства стоимостью **190 007** тыс. руб. в т.ч. по договорам аренды земельных участков **98 748** тыс.руб. (в 2016 г. – **115 375** тыс. руб.)

В составе арендованных основных средств числятся:

- Здание гостиницы «Борус» расположенное по адресу пгт. Черемушки д.63 на основании договора аренды № СШ-560-2017-03-4 от 16.10.2017г, с ПАО «РусГидро» срок аренды до 31.08.2018г. Площадь арендуемого помещения составляет 2 231,2 м².

Часть здания гостиницы «Борус» расположенное по адресу пгт. Черемушки д.63 на основании договора аренды № СШ-233-2017-03-4 от 15.05.2017г с ПАО «РусГидро» срок аренды до 30.04.2022г. Площадь помещения составляет 66,2 м².

- Здание СТК «Б» расположенное по адресу пгт. Черемушки на основании договора аренды № СШ-562-2017-03-04 от 16.10.2017г, с ПАО «РусГидро» срок аренды до 31.08.2018г. Площадь арендуемого помещения составляет 54 м².
- Жилой дом (общежитие) расположенный по адресу пгт. Черемушки д.64 на основании договора аренды № СШ-180-2017-03-04 от 17.04.2017г с ПАО «РусГидро» срок аренды до 31.03.2018г. Площадь помещения составляет 412,5 м².

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп приведена в разделе 2 № 2.1 «Наличие и движение основных средств» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общая стоимость затрат в незавершенном строительстве составляет на 31.12.2017г **92 813** тыс. руб. в том числе:

1. Центр развития зимних видов спорта	91 897,0
Проектная документация	12 898,0
Арендные платежи за земли	5 604,0
Межевой план, тех.условия, топосъемка, тех.присоединение	472,0
Материальные расходы	31 621,0
Госэкспертиза проектной документации	1 030,0
Аренда оборудования	95,0
Аренда транспорта	900,0
Строительно-монтажные работы	31 844,0
Контрольно-пропускная система	1 844,0
Нежилое здание «Сервисный комплекс»	5 305,0
Прочие	284,0
2. Здание пищеблока	916,0
ПД "Реконструкция здания "Пищеблок" на здание "Кафе""	839,0
Налоги (имущество, земля)	66,0
Тех.условия, топосъемка	11,00

Стоимость затрат в незавершенном строительстве на 01.01.2017г составляла **55 893,0** тыс.рублей.

Информация о незавершенном строительстве и незаконченные операции по их приобретению, модернизации и т.п. приведена в разделе 2 № 2.2. «Незавершенные капитальные вложения» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Прочие внеоборотные активы.

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены «Расходы будущих периодов» как долгосрочные со сроком списания более 12 месяцев.

	31.12.2017	31.12.2016
Лицензии	102	7
Программное обеспечение	-	63
Сертификация услуг	20	40
Итого	122	110

3.3. Материально-производственные запасы.

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов.

Стоимость запасов, связанных со строительством (приобретением) объектов основных средств отражаются в составе оборотных средств по строке баланса 1210 «Запасы».

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 № 4.1 «Запасы» приложений 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. Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия.

3.4. Дебиторская задолженность.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5 № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей и погашенной дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5 № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены в развернутом виде. В 2017г списания резерва по сомнительной дебиторской задолженности не было.

Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва сомнительных долгов, включена в данные по графе «Погашение» в разделе 5 № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков.

Дебиторская задолженность, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Наиболее крупные дебиторы Общества:

ПАО «РусГидро»-СШГЭС ¹	6 298,0
ПАО «РусГидро»-Когунг ²	887,0
ООО "ПРОМЭЛЕКТРОМОНТАЖ"	3 086,0

¹ «Связанные стороны»

² «Связанные стороны»

Величина дебиторской задолженности по выданным авансам отражается в активе баланса в оценке с учетом суммы НДС, подлежащей вычету:

ИИ Тимофеева М.В.	259,0
ПОУ "МЫСКОВСКИЙ УСТЦ" РО ДОСААФ РОССИИ КО	19,0
ООО "НАУТИЛУС"	16,0
ООО "РИЦ Консультант-Саяны"	37,0
ООО "Хакасия.ру"	2,0
ООО "СИСТЕМА ГЛАВБУХ ОНЛАЙН"	72,0
ООО "ТД "УСЭК"	9,0
ООО "ТОРГОВЫЙ ДИЗАЙН"	13,0
ООО "ПРОМЭЛЕКТРОМОНТАЖ"	3 086,0

Сумма, принятого к вычету НДС не уменьшает величину дебиторской задолженности по выданным авансам, а отражается в пассиве баланса в составе прочих краткосрочных обязательств.

Стоимость выданных авансов, связанных со строительством (приобретением) объектов основных средств отражаются в составе оборотных средств по строке баланса 12301 «Авансы, выданные поставщикам»:

ООО "ПРОМЭЛЕКТРОМОНТАЖ"	3 086,0
-------------------------	---------

Прочая дебиторская задолженность.

Прочую дебиторскую задолженность составляют переплата по налогам и взносам – 296 тыс.руб., начисленные проценты по депозитным вкладам на 31.12.2017г - 260 тыс.руб, 457 тыс.руб. -возмещение расходов по электроэнергии при строительстве.

3.5. Денежные средства.

Денежные средства на расчетном счете, в кассе и денежные эквиваленты включены в строку 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств:

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
Средства в кассе	19	11
Средства на расчетных счетах	1 645	864
Депозитные счета сроком до 1 месяца	5 000	-
Итого денежных средств (строка 1250)	6 664	875
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (строка 4500)	6 664	875

Согласно учетной политики в составе денежных эквивалентов Общество отражает краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 1 месяца (не более чем на 31 день).

Наименование кредитной организации	Валюта депозитного вклада	Срок размещения (месяц)		Сумма, тыс. руб.	Процентная ставка
		Начало	Конец		
<i>Депозитные вклады в составе денежных эквивалентов на 31.12.2017</i>					
Отделение № 8602 Сбербанка России	Рубли РФ	29.12.2017	11.01.2018	5 000,0	4,79%

3.6. Финансовые вложения.

У Общества на отчетную дату открыты депозитные вклады в российских рублях на общую сумму 34 000 тыс. руб. Ниже приведена информация о суммах депозитных вкладов:

Наименование кредитной организации	Валюта депозитного вклада	Срок размещения (месяц)		Сумма, тыс. руб.	Процентная ставка
		Начало	Конец		
<i>Депозитные вклады на 31.12.2017г</i>					
Отделение № 8602 Сбербанка России	Рубли РФ	29.12.2017	05.03.2018	8 000,0	4,75%
Отделение № 8602 Сбербанка России	Рубли РФ	31.10.2017	25.01.2018	7 000,0	5,16%
Отделение № 8602 Сбербанка России	Рубли РФ	27.09.2017	05.02.2018	11 000,0	5,61%
Отделение № 8602 Сбербанка России	Рубли РФ	30.11.2017	14.02.2018	8 000,0	5,17%
			Итого:	34 000,0	

Открыто на 31.12.17г 4 (четыре) депозитных вклада на общую сумму 34 000 тыс.руб. Начислены проценты по вкладам за 2017г в сумме 3 032,0 тыс.руб.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в разделе 3 № 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. Прочие оборотные активы.

Прочие оборотные активы отсутствуют.

3.8. Капитал и резервы.

Уставный капитал

Обществом размещены обыкновенные акции в количестве 482 153 947 (Четыреста восемьдесят два миллиона сто пятьдесят три тысячи девятьсот сорок семь) штук номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. По состоянию на 31 декабря 2017 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, руб.	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	482 153 947	482 153 947	0

Сведения об учредителе Общества

п/п	Наименование учредителя	Место нахождения	Размер доли
1	ПАО «РусГидро» ⁵	660017, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Дубровинского д. 43 корпус 1	100%

Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. По итогам работы за 2016 год Обществом получена прибыль в размере 1 108 тыс.руб. По протоколу № 1045пр от 26.05.2017г заседания Правления утверждена сумма резерва в размере 55 тыс.руб.. По состоянию на 31.12.2017 г. величина резервного фонда составила 364 тыс.руб.

⁵ «Связанные стороны»

Добавочный капитал.

Сумма разницы между продажной и номинальной стоимостью акций, вырученной в процессе формирования уставного капитала при увеличении уставного капитала за счет продажи акций по цене, превышающей номинальную стоимость составила 113 342 тыс.руб.

3.9. Кредиты и займы.

Займы

Займов в 2017 году не было (в 2016 году не было).

3.10. Кредиторская задолженность.

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5 № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и « списание на финансовый результат» раздела 5 № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены в развернутом виде.

Информация о кредиторской задолженности за отчетный год приведена в таблице:

Тыс. руб.

	Сальдо на 01.01.2017	Сальдо на 31.12.2017
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, всего	13 234	12 573
Кредиторская задолженность	13 234	12 573
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	5 736	9 180
- подрядчиками по капитальному строительству	4941	7 607
- прочими поставщиками и подрядчиками	795	1 573
Авансы полученные	2	0
Задолженность перед персоналом по оплате труда	1 687	1 135
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	955	415
- Пенсионный Фонд	744	322
- Фонд обязательного медицинского страхования	188	82
- Фонд социального страхования	23	11

Задолженность по налогам и сборам	4621	1 639
по НДФЛ	383	199
по налогу на имущество	230	1 205
по налогу на землю	3	3
по НДС	4 005	232
Прочие кредиторы	233	204
Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	71	63
Расчеты с НПФ	162	141

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Наиболее крупные кредиторы Общества:

тыс.руб.

ПАО «РусГидро»- СШГЭС ⁴	415
АО «ТК «РусГидро» ⁵	296
ООО "КанТех"	6 761
ОАО «Хакасэнергосбыт»	288
ЗАО "Байкалэнерго"	524
ООО "ПРОМЭЛЕКТРОМОНТАЖ"	406
ООО "КРАССТРОЙПРОЕКТ"	440

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

3.11. Налоги

Налог на добавленную стоимость

⁴ «Связанные стороны»

⁵ «Связанные стороны»

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

Налог на прибыль организации.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного дохода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 1 204 тыс. руб. (в 2016 году сумма условного расхода по налогу на прибыль 360 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода и дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 254 тыс. руб. (в 2016 году – 197 тыс. руб.)

Постоянное налоговое обязательство сформировано в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов производственного характера сверх установленных норм, по амортизации основных средств, по социальным выплатам, резервам предстоящих расходов (отпусков).

Изменение сумм вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила -55 тыс. руб. (в 2016 году – 6 тыс.руб). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении различиями в начислении амортизации основных средств, выдачи и начисления износа на спецодежду.

Изменение сумм налогового актива в 2017г составила - 896 тыс.руб. (в 2016 году –562 тыс. руб.).

По данным бухгалтерского учета чистый убыток за 2017 г. составил - 5 120 тыс. руб.

Расшифровка показателя по строке 2460 «Прочее».

Наименование	2017	2016
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	51	133

Прочие налоги и сборы.

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены;

1. в расходы по обычным видам деятельности в сумме 4 877 тыс. руб. (в 2016 году- 812 тыс. руб.). На расходы по обычным видам деятельности отнесен налог на имущество – 4 874 тыс. руб. и налог на землю – 3 тыс.руб.,
2. в строительство объектов основных средств (Центр развития зимних видов спорта) налог на имущество - 13 тыс.руб, налог на землю 9 тыс.руб.

3.12. Выручка от продаж

Основными видами деятельности Общества являются:

- Оказание услуг по размещению в гостиницах и прочих мест для временного проживания;
- Организация общественного питания;
- Сдача в наем собственного движимого и недвижимого имущества;
- Деятельность в области здравоохранения;
- Физкультурно-оздоровительная деятельность;
- Деятельность спортивных объектов и прочая деятельность в области спорта;
- Клининговые услуги
- Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов (тыс.руб.).

	2017	2016
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость)	88 552	94 671
В том числе:		
<i>услуги гостиницы, гостиничного комплекса «ДЖОЙ» и БЦ «Сойотка»</i>	14 246	20 561
<i>Услуги спорткомплекса</i>	19 843	20 992
<i>Услуги столовой</i>	1 302	2 607
<i>Услуги физиокабинета</i>	1 090	1 802
<i>Доходы от сдачи имущества в аренду</i>	22 656	18 717
<i>Клининговые услуги</i>	29 415	29 992

3.13. Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности	2017 г.	2016 г.
<i>Амортизация</i>	6 823	6 061
<i>Расходы по договорам аренды</i>	4 114	5 217
<i>Фонд оплаты труда</i>	30 446	28 334
<i>Страховые взносы</i>	9 137	8 655
<i>Налог на имущество</i>	4 874	805
<i>иные расходы в составе строки себестоимости продаж</i>	23 027	31 778
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о прибылях и убытках	78 421	80 850
<i>Расходы на оплату труда управленческому персоналу</i>	12 712	11 011
<i>Страховые взносы</i>	3 459	3 081
<i>Иные управленческие расходы</i>	2 123	3 452
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках	18 294	17 544

3.14. Прочие доходы и прочие расходы тыс. руб.

Наименование	2017 г.		2016 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы и расходы от продажи основных средств и материалов			1	1
Налоги и сборы [<i>страховые взносы</i>]		3		41
Убытки прошлых лет		9		72
Социальные выплаты		649		642
Агентское вознаграждение			602	
Услуги по управлению капиталом		24		24
Услуги банка		164		148
Доход от страхового возмещения			3424	
Доход (расход), полученный при ликвидации ОС			1080	2736
Прочие	14	54		41
Итого прочие доходы/расходы	14	903	5 107	3 705

23

По депозитным договорам начислены проценты за 2017г – 3 032 тыс.руб. (в 2016г – 4 118 тыс.руб).

3.15. Связанные стороны.

Общество контролируется ПАО «РусГидро», которому принадлежит 100 % обыкновенных акций Общества. С перечнем лиц, входящих в группу компаний ПАО «РусГидро» можно ознакомиться на сайте <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>.

Продажа продукции связанным сторонам

Выручка Общества от продажи своей продукции связанным сторонам с учетом НДС составила:
тыс.руб.

Наименование связанной стороны	2017 г.	2016 г.
ПАО «РусГидро»	-	711
АО "Гидроремонт-ВКК"	17	103
Филиал ПАО «РусГидро» - СШГЭС имени П.С.Непорожнего	73 577	72 751
АО «ТК РусГидро»	180	270
Филиал ПАО «РусГидро»- КорУНГ	10 639	14 649
АО ВНИИГ им.Б.Е.Веденеева	-	14
Итого	84 413	88 498

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2017г.

Закупки у связанных сторон.

Стоимость услуг с учетом НДС, оказанных связанными сторонами составила:

Наименование связанной стороны - зависимые общества (вид закупок)	2017 г.	2016 г.
Филиал ПАО «РусГидро» - СШГЭС имени П.С.Непорожнего (услуги по аренде)	4 679	5 751
АО «ТК РусГидро» (автотранспортные услуги)	762	766
АО «ТК РусГидро» (ГСМ)	225	-
АО «ТК РусГидро» (аренда транспорта)	1 062	
АО "РГС"	593	639
<i>Итого</i>	7 321	7 156

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях. Услуги оплачивались по фактическим затратам исполнителя.

Состояние расчетов со связанными сторонами.

По состоянию на 31.12.2017 года задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составила:

	2017 г.	2016г
Дебиторская задолженность Общества		
Филиал ПАО «РусГидро»-СШГЭС имени П.С.Непорожнего	6 298	6 219
Филиал ПАО «РусГидро»- КорУНГ	887	887
ПАО « РусГидро»	-	12 500
<i>Итого</i>	7 106	19 606

Кредиторская задолженность Общества		
Филиал ПАО «РусГидро»-СШГЭС имени П.С. Непорожного»	415	-
АО «ТК РусГидро»	296	183
АО "РГС"	-	142
<i>Итого</i>	711	325

С Филиалом ПАО «РусГидро»-СШГЭС имени П.С. Непорожного» по договорам аренды сумма 1 832 тыс.руб производилась путем перечисления на расчетный счет без предварительного извещения не позднее 25 (Двадцать пятого) числа месяца, следующего за расчетным, сумма 2 432 тыс.руб., подлежащая оплате за аренду проведена взаимозачетом взамен возмездного оказания услуг по договорам на проведение корпоративных мероприятий. По остальным договорам возмездного оказания услуг наше Общество оказывает услуги в соответствии с Техническим заданием и вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Займы, предоставленные связанными сторонами:

	2017 г.	2016г
Займы, предоставленные ПАО «РусГидро»		
Задолженность на 1 января	-	-

Движение денежных средств со связанными сторонами:

	Оплата за полученную выручку, прочие услуги (ДТ),		Оплата за предоставленные услуги и материалы (КТ)	
	2017	2016	2017	2016
Филиал ПАО «РусГидро»- СШГЭС имени П.С. Непорожного»	71 145	69 082	1 832	104
ПАО «РусГидро»	12 500	711		
АО «ТК РусГидро»		270	1 936	583
АО "Гидроремонт-ВКК"		103		
Филиал ПАО «РусГидро»- КорУНГ	10 639	13 762		
АО «РГС»			734	488
АО ВНИИГ им.Б.Е.Веденеева		14		
ИТОГО:	94 284	83 942	4 502	1 175

В состав Совета директоров Общества входят:

Губанов Валерий Федорович	Директор Департамента-Управление делами ПАО «РусГидро»
Савельев Василий Владимирович	Начальник Управления бюджетирования Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро»
Морозова Марина Александровна	Начальник Правового управления Юридического департамента ПАО «РусГидро»

Членам Совета директоров вознаграждение за исполнение функций членов Совета директоров в 2017г не выплачивалось.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор – Кормилкин Алексей Иванович. Согласно протокола заседания Совета директоров № 2 от 27.02.2012г избран генеральным директором Общества Кормилкин А.И. с 29.02.2012г, сроки полномочий установлены в дополнительных соглашениях к трудовому договору и действуют до 28.02.2018г по протоколу № 2 от 27.02.2017г.

Выплаты основному управленческому персоналу (генеральный директор и заместитель генерального директора по общим вопросам) признаются краткосрочными вознаграждениями (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты) и составляют 3 674,0 тыс. рублей.

Размер вознаграждений, выплачиваемых Обществом генеральному директору за 2017г составил – 2 663,5 тыс. рублей, в том числе вознаграждение за выполнение КПЭ, утвержденных Советом директоров Общества по итогам 4-х кварталов составил 576 тыс. рублей, премия по итогам 2016г -960 тыс.рублей.

Организации, которые контролируются нашим Обществом отсутствуют.

3.16. Прибыль на акцию.

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

		2017	2016
1.	Чистая прибыль (убыток) (тыс.руб)	-5 120	1 108
2.	Базовая прибыль (убыток) (тыс.руб)	-5 120	1 108
3.	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года (тыс.штук)	482154	482154
4.	Базовая прибыль на акцию (руб)	-0,0106	0,0023

3.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.
Оценочные обязательства.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 6 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе 4 «Признано» включают величину созданных оценочных обязательств 4 294 тыс.руб.

3.18. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

3.19. Информация о рисках.

Финансовые риски.

Финансовые риски подразделены на следующие группы (разд. II Информации N ПЗ-9/2012):

- рыночные риски;
- кредитные риски;
- риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных цен на услуги, которые мы оказываем населению и организациям. Повышаем цены на услуги, сразу падает спрос, что ведет к занижению прибыли. Изменение процентных ставок в нашем Обществе не связано с рисками: кредиты в банках не берем.

Кредитные риски.

В Обществе нет кредитных рисков, наши дебиторы своевременно выполняют свои обязательства по оплате задолженности.

Риск ликвидности.

Общество своевременно оплачивает кредиторскую задолженность поставщикам за услуги, материалы, внеоборотные активы. Кредитов и займов у Общества в банках нет.

Правовые риски.

В связи с проводимыми в России экономическими реформами законодательство Российской Федерации в последние годы значительно изменилось. Кроме того, претерпевают трансформацию и позиции государства по вопросу степени и способов вмешательства в экономику. За последние годы приняты абсолютно новые законодательные положения. В связи с этим, возможны отдельные противоречия, как

между Положениями Налогового Кодекса РФ, так и между Налоговым Кодексом РФ и другими нормативными актами.

Кроме того, по отдельным вопросам применения законодательства о налогах и сборах не наработана судебная практика. В связи с этим возникает неопределенность в направлении развития судебного толкования отдельных положений налогового законодательства.

Законодательные нормы по налогам постоянно изменяются. Каждый год вступает в силу целый комплекс новых положений налогового законодательства, в том числе поправки, изменения и дополнения. Однако из-за краткого промежутка времени между моментами принятия и вступления в силу законов, существует риск возникновения отставания в реагировании на изменения законодательства.

Страновые и региональные риски.

Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России 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.



Руководитель:

Кормилкин А.И.

24 января 2018г



ЭНПИ КОНСАЛТ

101000, Россия, Москва,
ул. Мясницкая, 40, стр. 1
Т/Ф.: +7 (495) 011-13-79
E-mail: npg@npg.ru
www.npg.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Акционеру
Акционерного общества
"Центр сервисного обеспечения
Саяно-Шушенской ГЭС
имени П.С. Непорожного"**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества "Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушенской ГЭС имени П.С. Непорожного" (ОГРН 1031900677324, 655619, Республика Хакасия, город Саяногорск, рабочий поселок Черемушки), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, отчета об изменениях капитала за 2017 год, отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества "Центр сервисного обеспечения Саяно-Шушенской ГЭС имени П.С. Непорожного" по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Генеральный директор
Общества с ограниченной ответственностью
"ЭНПИ Консалт"



Н.Ю. Хренов

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью "ЭНПИ Консалт",
ОГРН 1177746166817,
101000, город Москва, улица Мясницкая, дом 40, строение 1, эт. 1, каб. 116-117,
член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство
"Аудиторская Ассоциация Содружество" (НП ААС),
ОРНЗ 11706040067

07 марта 2018 года

Общему собранию
акционеров
АО «ЦСО СШГЭС»

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Ревизионной комиссии АО «ЦСО СШГЭС»
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
АО «ЦСО СШГЭС» за 2017 год

г. Москва

15 марта 2018 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии АО «ЦСО СШГЭС» (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «ЦСО СШГЭС» от 14.02.2018 № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности АО «ЦСО СШГЭС» (далее – Общество) за период с 01.01.2017 года по 31.12.2017 года (далее – Ревизионная проверка).

Основными целями Ревизионной проверки является получение разумной уверенности в том, что:

- данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах Общества достоверны;
- ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;
- финансово-хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Общества и его акционеров.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров, представление достоверной финансовой отчетности несет исполнительный орган Общества.

Ревизионная проверка проведена на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, с целью получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2017 год не содержит существенных искажений.

В ходе проведения проверки факты нарушений правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества, не выявлены.

Финансовая отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По мнению Ревизионной комиссии Общества, с учетом заключения Аудитора Общества, отчетность (годовой отчет, бухгалтерская отчетность, Общества за 2017 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2017 года по 31.12.2017 года включительно.

Заключение Ревизионной комиссии АО «ЦСО СШГЭС» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «ЦСО СШГЭС» за 2017 год утверждено решением Ревизионной комиссии АО «ЦСО СШГЭС» от 14.03.2018 года (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «ЦСО СШГЭС» от 14.03.2018 № 3).

Председатель
Ревизионной комиссии
АО «ЦСО СШГЭС»



М.П. Бойко

Член Ревизионной комиссии
АО «ЦСО СШГЭС»



К.С. Листрова

Член Ревизионной комиссии
АО «ЦСО СШГЭС»



А.Б. Басов

Приложение 4. Сделки Общества

Перечень сделок	№/дата протокола органа управления, одобрявшего сделку	Существенные условия	Сумма сделки (в случае исполнения)	Заинтересованные лица
Сделки, совершенные Обществом в отчетном году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками				
Крупные сделки Обществом не совершались				
Сделки, совершенные Обществом в отчетном году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность				
Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, Обществом не совершались				