РусГидро

УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего собрания акционеров
АО «Загорская ГАЭС-2»
Протокол от 25.06.2019 №1183пр

Годовой отчет Акционерного общества «Загорская ГАЭС-2» по результатам работы за 2018 год

Генеральный директор АО «УК ГидроОГК»,
исполняющего функции единоличного исполнительного
органа АО «Загорская ГАЭС-2»
«___»_____ 2019 г. _____/Н.И. Карпухин/

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел 1. Развитие Общества
1.1. Об Обществе и его положении в отрасли 3
1.2. Стратегические цели 4
1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества 4
1.4. Управление рисками 5
1.5. Основные достижения в отчетном году 9

Раздел 2. Корпоративное управление
2.1. Органы управления и контроля 9
2.2. Отчёт Совета директоров 12
2.3. Уставный капитал 12
2.4. Структура акционерного капитала 13
2.5. Общество на рынке ценных бумаг 13
2.6. Участие в иных организациях 13

Раздел 3. Производство 13

Раздел 4. Экономика и финансы
4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества 14
4.2. Финансовая отчетность Общества за 2018 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества 14
4.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества 17
4.4. Анализ дебиторской задолженности 20
4.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов 21
4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика 21

Раздел 5. Инвестиции
5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений 22

Раздел 6. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда 24

Раздел 7. Охрана окружающей среды.
7.1. Сведения о воздействии на окружающую среду 25
7.2. Выполнение мероприятий по сокращению сбросов дренажных, сточных вод в водный объект, снижению выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух, снижению негативного воздействия отходов производства и потребления на окружающую среду 27
7.3. Предписания надзорных органов о нарушении природоохранного законодательства (кем, когда), аварии с последствиями для окружающей среды 27
7.4. Сведения о выполнении водоохраных работ на водных объектах (Форма 2-ОС). 28
7.5. Сведения о текущих затратах на охрану природной среды, экологических и экологических платежах (Форма 4-ОС). 28

Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов 29

Приложение 1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год, Заключение Аудитора 30
Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии 89

Раздел 1. Развитие Общества

1.1. Об Обществе и его положении в отрасли

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

26 апреля 2006 года Открытое акционерное общество «Загорская ГАЭС-2» прошло государственную регистрацию (Свидетельство о регистрации от 26.04.2006 №1065042071137).

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

Уставный капитал АО «Загорская ГАЭС-2» составляет 62 681 508 646 рублей.

Место нахождения АО «Загорская ГАЭС-2» - рабочий поселок Богородское, Сергиево-Посадский муниципальный район, Московская область, Российская Федерация.

Основной вид деятельности Общества – Общество осуществляет деятельность в области инженерных изысканий, инженерно - технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, представление технических консультаций в этих областях.

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

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

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

Пуск первых 2 гидроагрегатов электростанции был запланирован в 2013 году (пусковой комплекс), пуск 3 и 4 гидроагрегата – на середину 2014 года. Ввод станции в промышленную эксплуатацию планировался в 2014 году. В связи с осадкой и подтоплением станционного узла в сентябре 2013 года, срок начала исполнения обязательств по поставке мощности перенесен на январь 2019 года (1 и 2 гидроагрегаты), январь 2020 года (3 и 4 гидроагрегаты) (выписка из протокола №21/2016 заседания Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет Рынка» от 22.11 2016).

В соответствии с договорами купли-продажи (поставки) мощности новых гидроэлектростанций (в том числе гидроаккумулирующих электростанций), заключенными ПАО «РусГидро» в отношении объектов генерации, расположенных на территории Загорской ГАЭС-2, установлены следующие даты начала исполнения обязательств по поставке мощности с использованием Объекта № 2-ГАЭС (выписка из протокола № 9/2018 заседания Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет Рынка» от 18.04.2018):

- 1-й этап (420 МВт) – 01.01.2024;
- 2-й этап (420 МВт) – 01.01.2024.

На заседании Совета директоров ПАО «РусГидро» одобрен план дальнейших мероприятий по проведению работ на Загорской ГАЭС-2, предусматривающий в том числе реализацию мероприятий по временной консервации Загорской ГАЭС-2 (протокол от 14.12.2017 № 262) с одновременным продолжением работ на опытном участке № 3 по проверке модифицированного грунта основания на суффозионную устойчивость, динамическим нагрузкам и соответствующему математическому моделированию для

проверки надежности принятых проектных решений по модификации основания и возможности воспринимать им эксплуатационные нагрузки.

Совет Директоров ПАО «РусГидро» 24.12.2018 одобрил предложения Правления ПАО «РусГидро» приступить к реализации мероприятий по выравниванию здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 (Протокол от 27.12.2018 №281).

С 26 апреля 2006 года Общество входит в Группу РусГидро.

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

ПАО «РусГидро» – крупнейшая российская генерирующая компания, созданная в 2004 году в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.07.2001 № 526 «Основные направления реформирования электроэнергетики Российской Федерации», Распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2003 № 1254-р (в редакции от 25.10.2004) в качестве 100-процентного дочернего общества ОАО РАО «ЕЭС России». В настоящее время ПАО «РусГидро» объединяет более 50 ГЭС в 18 субъектах Российской Федерации суммарной установленной мощностью более 25,2 ГВт.

1.2. Стратегические цели

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

Обеспечение надежного и безопасного функционирования объектов Общество

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

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

Рост ценности Общества

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

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

1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества

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

Для достижения стратегических целей Общество решает следующие приоритетные задачи:

– Реализация проекта строительства гидроаккумулирующей электростанции «Загорская ГАЭС-2» для покрытия дефицита высокоманевренных мощностей.

Для решения приоритетных задач в 2018 г. было сделано:

– разработана проектная документация «Корректировка ТЭО (Проект) Загорская ГАЭС-2 на реке Кунье. 1 этап строительства. Комплекс сооружений выдачи мощности», по которой получено положительное заключение ФАУ «Главгосэкспертиза России» от 29.06.2018 № 00179-18/ГГЭ-13102/11-02;

– по результатам выполненных работ по вводу в эксплуатацию Комплекса сооружений выдачи мощности получено Заключение о соответствии построенного, реконструированного объекта капитального строительства требованиям проектной документации от 19.12.2018 № 5.4-3777-пр-Зк/0147-2018;

– заключен договор от 03.05.2018 № 45/18-ОПП на разработку проектной документации: «Корректировка ТЭО (Проект) Загорская ГАЭС-2 на р. Кунье. 2.01 этап строительства. Сооружения нижнего аккумулирующего бассейна» и «Корректировка ТЭО (Проект) Загорская ГАЭС-2 на р. Кунье. 2.02 этап строительства. Автомобильные дороги»;

– выполнены дополнительные работы по проверке модифицированного грунта основания на суффозионную устойчивость, динамические нагрузки и соответствующее математическое моделирование для проверки надежности принятых проектных решений по модификации основания и возможности воспринимать им эксплуатационные нагрузки;

– проведены заседания НТС ПАО «РусГидро» (Протокол заседания Бюро НТС ПАО «РусГидро» от 19.09.2018 № 3/2018) и «Научно-технической коллегии НП «НТС ЕЭС» и Научного Совета РАН по надёжности и безопасности больших систем энергетики» (протокол от 30.10.2018 № 6/18) по рассмотрению проектных решений, принятых в проектной документации «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации на восстановительные работы. Корректировка этапа 1. Этап 2», на которых подтверждено, что по результатам выполненных работ получены положительные результаты как в части обоснования возможности выравнивания здания, так и в части эксплуатационной надежности здания и модифицированного основания.

– проведен Совет Директоров ПАО «РусГидро», который одобрил предложения Правления ПАО «РусГидро» приступить к реализации мероприятий по выравниванию здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 (Протокол от 27.12.2018 №281);

– приступили к выполнению мероприятий по подготовки к консервации Загорской ГАЭС-2 для приведения Объекта и территории, используемой для его возведения, в состояние, обеспечивающее прочность, устойчивость и сохранность конструкций, оборудования и материалов, а также безопасность Объекта и строительной площадки для населения и окружающей среды на основании приказа от 01.12.2017 № ЗГАЭС2/83-0173 «О консервации Загорской ГАЭС-2» АО «Загорская ГАЭС-2».

В 2019 году планируется выполнение следующих задач:

– получение заключения ФАУ «Главгосэкспертизы России» по проектной документации «Корректировка ТЭО (Проект) Загорская ГАЭС-2 на р. Кунье. 2.01 этап строительства. Сооружения нижнего аккумулирующего бассейна» и «Корректировка ТЭО (Проект) Загорская ГАЭС-2 на р. Кунье. 2.02 этап строительства. Автомобильные дороги»;

– заключение договора и разворот работ по реализации проекта «Корректировка ТЭО (Проект) Загорская ГАЭС-2 на р. Кунье. 2.01 этап строительства. Сооружения нижнего аккумулирующего бассейна» и «Корректировка ТЭО (Проект) Загорская ГАЭС-2 на р. Кунье. 2.02 этап строительства. Автомобильные дороги»;

– выполнение строительно-монтажных работ по достройке автодороги № 3 и передача муниципальному образованию городского поселения Богородское;

– заключение договора и разворот работ по выравниванию здания станционного узла Загорской ГАЭС-2.

1.4. Управление рисками

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

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

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

Отраслевые и рыночные риски

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

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

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

Региональные риски

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

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

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

Риски, связанные с изменением процентных ставок

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

Риски изменения валютного курса

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

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

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

Риск ликвидности

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

Кредитные риски

По состоянию на 31.12.2018 Общество займов/ кредитов от ПАО «РусГидро» и других кредитных организаций не получало. Кредитные риски отсутствуют.

Правовые риски

Наиболее значимыми рисками для Общества здесь являются:

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

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

– по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;

– по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков;

– по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;

– по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом.

Риски, связанные с деятельностью Общества

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

Экологические и социальные риски

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

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

Производственные риски

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

Риск проекта – это невыполнение в срок условий договоров по выдачи мощности и ценовых параметров на 2024 год после прохождения конкурентного отбора мощности (КОМ) или аукциона мощности.

В результате реализации риска произойдет:

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

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

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

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

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

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

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

Стратегический риск

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

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

1.5. Основные достижения в отчетном году:

– разработана проектная документация «Корректировка ТЭО (Проект) Загорская ГАЭС-2 на реке Кунье. 1 этап строительства. Комплекс сооружений выдачи мощности», по которой получено положительное заключение ФАУ «Главгосэкспертиза России» от 29.06.2018 № 00179-18/ГГЭ-13102/11-02;

– выполнены дополнительные работы по проверке модифицированного грунта основания на суффозионную устойчивость, динамические нагрузки и соответствующее математическое моделирование для проверки надежности принятых проектных решений по модификации основания и возможности воспринимать им эксплуатационные нагрузки;

– по результатам выполненных работ по научно-техническому сопровождению проекта восстановления, включающие крупномасштабные исследования на опытном участке №3 по моделированию подъема здания ГАЭС и моделированию эксплуатационной устойчивости основания здания ГАЭС Совет Директоров ПАО «РусГидро» одобрил предложения Правления ПАО «РусГидро» приступить к реализации мероприятий по выравниванию здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 (протокол от 27.12.2018 №281).

Раздел 2. Корпоративное управление

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

2.1.Органы управления и контроля

Органами управления Общества являются:

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

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

Общее собрание акционеров

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

В течение 2018 года состоялось 1 (Одно) Общее собрание акционеров:

На годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 07.06.2018 (протокол от 07.06.2018 №1107пр), утвержден Годовой отчет Общества за 2017 год, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность по итогам 2017 года, распределена прибыль (убыток) Общества по результатам 2017 финансового года, избран Совет директоров и Ревизионная комиссия Общества, утвержден Аудитор Общества.

Совет директоров

Действующий состав Совета директоров Общества, избранный в 2018 году, в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров 07.06.2018 (протокол от 07.06.2018 №1107пр):

Председатель Совета директоров:
Зотова Ольга Станиславовна

Члены Совета директоров:
Горина Галина Викторовна
Плесяк Андрей Владимирович
Буланова Ольга Леонидовна
Миронов Юрий Валентинович

До проведения очередного Общего собрания акционеров в Обществе действовал Совет директоров, избранный внеочередным Общим собранием акционеров в 2017 году, в соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров 04.12.2017 (протокол от 04.12.2017 №1079пр):

Председатель Совета директоров:
Зотова Ольга Станиславовна

Члены Совета директоров:
Горина Галина Викторовна
Чариков Александр Сергеевич
Калинин Алексей Никодимович
Миронов Юрий Валентинович

В течение 2018 года членами Совета директоров Общества сделки с акциями Общества не совершались.

Единоличный исполнительный орган

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

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

В отчетном периоде полномочия единоличного исполнительного органа Общества на основании решения внеочередного Общего собрания акционеров Общества 31.10.2014 (протокол от 31.10.2014 №879пр) переданы Управляющей организации – АО УК ГидроОГК»:
Полное наименование – Акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК»
Сокращенное наименование – АО «УК ГидроОГК»
Место нахождения – г. Москва, ул. Архитектора Власова, д. 51, ОФИС ЭТ 5 КОМ 10
Генеральный директор – Карпухин Николай Игоревич
Регистрационный номер, присвоенный до 01.07.2002 5237 зарегистрирован Комитетом по управлению городским имуществом и земельными ресурсами администрации г. Нижний Новгород/Нижегородская регистрационная палата/
ОГРН 1025203040136
ИНН 5260096381
КПП 772801001
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества 0 (ноль): %.

В течение 2018 года единоличным исполнительным органом Общества сделки с акциями Общества не совершались.

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

Совокупный размер вознаграждения Совета директоров АО «Загорская ГАЭС-2» в 2018 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 2018 года, составил 738 959 (Семьсот тридцать восемь тысяч девятьсот пятьдесят девять) рублей 42 копейки.

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Отчетный год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	738 959,42
Заработная плата	0,00
Премии	0,00
Комиссионные	0,00
Иные виды вознаграждений	0,00
ИТОГО	738 959,42
Расходы, связанные с исполнением функций членов органа управления, компенсированные эмитентом	0,00

Выплата вознаграждений членам Совета директоров Общества в 2018 году производилась в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров АО «Загорская ГАЭС-2» вознаграждений и компенсаций, утвержденным Годовым Общим собранием акционеров 02.06.2017 (протокол от 02.06.2017 №1047пр/8).

Выплата компенсаций членам Совета директоров Общества в 2018 году не производилась.

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

Ревизионная комиссия

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

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

Состав Ревизионной комиссии избран годовым Общим собранием акционеров 07.06.2018 (протокол от 07.06.2018 № 1107пр):

Председатель Ревизионной комиссии:
Ажимов Олег Евгеньевич

Члены Ревизионной комиссии:
Листрова Ксения Сергеевна
Устинов Владимир Петрович
Новикова Юлия Викторовна
Басов Александр Борисович

Выплата вознаграждений членам Ревизионной комиссии в 2018 году производилась в соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества от 19.05.2011 (протокол от 19.05.2011 № 606пр).

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

Общая сумма вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества в 2018 году составила 157 063 (Сто пятьдесят семь тысяч шестьдесят три) рубля 51 копейка.

За отчетный период компенсации расходов членам Ревизионной комиссии не проводились.

2.2. Отчет Совета директоров

В отчетном году Совет директоров Общества провел 15 заочных заседаний, на которых Советом директоров было рассмотрено 74 вопроса. На заседаниях Совета директоров также утверждены внутренние документы, планы и отчеты об их исполнении, рассмотрены вопросы текущей деятельности, в частности:

- утвержден бизнес-план Общества на 2019-2021 гг.;
- утверждены планы движения потоков наличности субъектов инвестиций (ДПНСИ) и отчёты об их исполнении;
- рассмотрен отчет о выполнении Годовой комплексной программы закупок за 2017 год;
- утверждена Годовая комплексная программа закупок (ГКПЗ) на 2018 год;
- утвержден план управления рисками Общества на 2018;
- утвержден Перечень Банков-Гарантов;
- утвержден Перечень Аккредитованных кредитных организаций и Лимиты риска;
- утверждено Положение о финансовой политике Общества;
- утверждено Положение о кредитной политике Общества;
- утверждена Антикоррупционная политика Общества;
- утверждено присоединение к Единому положение о закупках продукции для нужд Группы РусГидро;
- утверждена Политика благотворительной и спонсорской деятельности Общества.

2.3. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2018 уставный капитал АО «Загорская ГАЭС-2» составляет 62 681 508 646 (Шестьдесят два миллиарда шестьсот восемьдесят один миллион пятьсот восемь тысяч шестьсот сорок шесть) рублей.

Структура уставного капитала по категориям акций

Таблица № 2

Категория (тип) акции	**Обыкновенные именные**
Общее количество размещенных акций	62 681 508 646 шт.
Номинальная стоимость 1 акции	1 руб.
Общая номинальная стоимость	62 681 508 646 руб.

Данные об акциях Общества

Таблица № 3

Категория (тип) акции	Обыкновенные именные
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги	1 руб.
Количество акций	62 681 508 646
Общий объем выпуска по номинальной стоимости	62 681 508 646
Государственный регистрационный номер выпуска	1-01-11397-А
Дата государственной регистрации выпуска	18.01.2007
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска	РО ФСФР России в ЦФО
Фактический срок размещения акций	
Дата регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	18.01.2007

Орган, осуществивший государственную регистрацию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	РО ФСФР России в ЦФО
Состояние выпуска акций (находятся в обращении/погашены)	Находятся в обращении

2.4. Структура акционерного капитала

Таблица № 4

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:		Доля обыкновенных акций по состоянию на:	
	01.01.2018	31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018
Публичное акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро»	100%	100%	100%	100%

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров АО «Загорская ГАЭС-2» по состоянию на 31.12.2018 – 1, из них номинальные держатели – 1.

2.5. Общество на рынке ценных бумаг

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

2.6. Участие Общества в иных организациях

1. Общество не участвует в каких либо хозяйственных обществах.
2. Участие Общества в некоммерческих организациях по состоянию на 31.12.2018:

№ п/п	Полное и сокращенное наименование некоммерческой организации	Сфера деятельности некоммерческой организации	Размер ежегодных взносов Общества
1.	Ассоциация работодателей «Саморегулируемая организация «Объединение строительных и монтажных организаций «Стройкорпорация» Ассоциация СРО «Стройкорпорация»	Выдача допуска к ведению строительных работ для объектов капитального строительства, в том числе в отношении особо опасных, технически сложных и уникальных	135 000 руб. – размер годового членского взноса; 6460 руб. – целевой взнос (коллективное страхование); 6400 руб. – целевой взнос руб.

Раздел 3. Производство

В 2018 году на Загорской ГАЭС-2 выполнялись работы, обеспечивающие безопасность и сохранность гидротехнических сооружений и объектов строительства Загорской ГАЭС-2 в том числе:

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

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

Раздел 4. Экономика и финансы

4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества.

Таблица № 5

	Наименование показателя	2016г. Факт	2017г. Факт	2018г. Факт	Темп роста, (5/4) %
1	2	3	4	5	6
1.	Выручка от реализации	10 573	3 554	4 513	126,98
	В том числе: на объектах группы «РусГидро»	7 981	377	2 440	647,21
	на внешнем рынке	2592	3 177	2 073	65,25
2.	Себестоимость	10 195	3 184	4 036	126,76
3.	Прибыль/убыток от продаж	378	370	477	128,92
4.	Прочие доходы	1 772 810	9 547	46 340	485,39
5.	Прочие расходы	1 405 315	(742 970)	(1 002 154)	134,88
6.	Прибыль до налогообложения	367 873	(733 053)	(955 337)	130,32
7.	Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	(73 575)	146 295	191 044	130,59
8.	Чистая прибыль	294 298	(586 758)	(764 293)	130,26

Фактический объем реализованной в 2018 году продукции составил 4 513 тыс. руб. Увеличение выручки от реализации на 959 тыс. руб. (на 26,98%) обусловлено увеличением агентского вознаграждения по строительству объекта «Гребной канал» и заключением с подрядными организациями договоров на аренду зданий и сооружений.

Себестоимость реализованной продукции в 2018 году увеличилась на 852 тыс. руб. (на 26,76%) за счет увеличения амортизации, налога на имущество и составила 4 036 тыс. руб.

Прочие доходы в 2018 году составили 46 340 тыс. руб., что выше 2017 года на 36 793 тыс. руб. (на 385,39%) за счет восстановления резерва по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 25 699 тыс. рублей, списания кредиторской задолженности по отложенному платежу за оборудование на доходы, в связи с ликвидацией поставщиков.

Прочие расходы в 2018 году составили 1 002 154 тыс. руб., что на 259 184 тыс. руб. (на 34,88%) выше 2017 года, что обусловлено увеличением затрат по мероприятиям на консервацию.

За 2018 год Обществом получен убыток в размере 764 293 тыс. руб., что больше убытка 2017 года на 177 535 тыс. руб. (на 30,26%) за счет увеличения прочих расходов.

4.2. Финансовая отчетность Общества за 2018 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.

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

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

Таблица № 6

Аналитический баланс АО «Загорская ГАЭС-2» за отчетный год, тыс. рублей				
Показатели	**На 31.12.2017**	**На 31.12.2018**	**Отклонения**	
			тыс. руб.	**%**
1	**2**	**3**	**4**	**5**
Активы				
1.Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	0	0	0	0
Основные средства	67 089 391	66 981 906	(107 485)	-0,16
Долгосрочные финансовые вложения	0	0	0	0
Отложенные налоговые активы	0	0	0	0
Прочие внеоборотные активы	0	0	0	0
Итого внеоборотные активы (раздел 1)	67 089 391	66 981 906	(107 485)	-0,16
2.Оборотные активы				
Запасы	24 824	25 271	447	1,80
НДС по приобретенным ценностям	0	0	0	0
Долгосрочная дебиторская задолженность	1 446 117	1 430 607	(15 510)	-1,07
Краткосрочная дебиторская задолженность	354 710	1 630 734	1 276 024	359,74
Денежные средства	66 095	108 486	42 391	64,13
Прочие оборотные активы	0	0	0	0
ИТОГО оборотные активы (раздел 2)	1 891 746	3 195 098	1 303 352	68,90
БАЛАНС	**68 981 137**	**70 177 004**	1 195 867	1,73
3.*Капитал и резервы*				
Уставный капитал	53 681 509	62 681 509	9 000 000	16,76
Добавочный капитал	7 009 450	7 009 450	0	0
Резервный капитал	97 219	97 219	0	0
Нераспределенная прибыль прошлых лет	1 295 810	709 052	(586 758)	-45,28
Прибыль(убытки),связанные с реорганизацией	0	0	0	0
Прибыль(убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности	0	0	0	0
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	(586 758)	(764 293)	(177 535)	30,26
Итого капитал и резервы (раздел 3)	61 497 230	69 732 937	8 235 707	13,39
4.Долгосрочные обязательства				
Заемные средства	0	0	0	0
Отложенные налоговые обязательства	192 891	1 847	(191 044)	-99,04
Прочие обязательства	246 318	33 479	(212 839)	-86,41
Итого долгосрочные обязательства (раздел 4)	439 209	35 326	(403 883)	-91,96
5.Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	0	0	0	0
Кредиторская задолженность	7 036 399	403 845	(6 632 554)	-94,26
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	0	0	0	0

Оценочные обязательства	3 960	4 896	936	23,64
Прочие краткосрочны обязательства	4 339	0	0	0
Итого краткосрочные обязательства (раздел5)	7 044 698	408 741	(6 635 957)	-94,20
БАЛАНС	**68 981 137**	**70 177 004**	1 195 867	1,73

За отчетный период в активе баланса наблюдается уменьшение по статьям «Незавершенное строительство» на 0,11% или на 71 711 тыс. руб. По основным средствам снижение на 2,61% или на 35 774 тыс. руб. (за отчетный период начисленная амортизация). Денежные средства увеличились на 64,13% (42 391 тыс. руб.) за счет поступления денежных средств от возмещения налога НДС из бюджета.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 3 061 341 тыс. руб., в том числе: долгосрочная дебиторская задолженность 1 430 607 тыс. руб., авансы, выданные поставщикам оборудования в сумме 17 937 тыс. руб., подрядчикам по капитальному строительству в сумме 120 462 тыс. руб., прочим поставщикам 25 099 тыс. руб., невозмещенный из бюджета налог на добавленную стоимость 75 341 тыс. руб., переплата в фонд социального страхования 74 тыс. руб., задолженность покупателей 651 тыс. руб. в том числе за сданные в аренду ОС 469 тыс. руб., за услуги агента 182 тыс. руб., задолженность по имущественному и личному страхованию 212 тыс. руб., задолженность прочих дебиторов 1 390 958 тыс. руб.

Валюта баланса увеличилась на 1,73% (или на 1 195 867 тыс. руб.).

В пассиве баланса в разделе капиталы и резервы наблюдается увеличение на 13,39% или на 8 235 707тыс. руб., за счет увеличения уставного капитала в сумме 9 000 000 тыс. рублей, уменьшение на сумму полученного убытка 764 293 тыс. рублей. Долгосрочная кредиторская задолженность в сумме 33 479 тыс. руб. в соответствии с финансовыми условиями, предусмотренными договорами, включает в себя отложенный платеж в размере 10% поставщикам оборудования и 5% подрядчикам по капитальному строительству. Долгосрочная кредиторская задолженность по сравнению с 2017 годом уменьшилась на сумму 212 839 тыс. рублей, задолженность по отложенным платежам перенесена в краткосрочную.

Краткосрочная кредиторская задолженность уменьшилась на сумму 6 632 554 тыс. руб. в связи с регистрацией отчета об итогах выпуска акций. По состоянию на 31.12.2018 года долг по поставщикам и подрядчикам в сумме 162 589 тыс. руб.; задолженность по налогам и сборам 7 089 тыс. руб.; прочие кредиторы 234 167тыс. руб.

В отчетном периоде задолженности перед учредителями по выплате доходов нет. Оценочные обязательства на 31.12.2018 4 896 тыс. руб. По прочим обязательствам на 31.12.2018 задолженности нет.

Таблица № 7

Расчет стоимости чистых активов АО «Загорская ГАЭС-2», тыс. руб.		
Показатель	**31.12.2017**	**31.12.2018**
АКТИВЫ		
1. Итого по разделу I «Внеоборотные активы»	67 089 391	66 981 906
2. Итого по разделу II «Оборотные активы»	1 891 746	3 195 098
3. Дебиторская задолженность учредителей (участников, акционеров, собственников, членов) по взносам(вкладам)в уставный капитал (уставный фонд, паевой фонд, складочный капитал), по оплате акций	0	0
4. Итого активы, принимаемые к расчету(п.1+п.2-п3)	68 981 137	70 177 004
ПАССИВЫ		
5. Итого по разделу IV «Долгосрочные обязательства»	439 209	35 326
6. Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства»	7 044 698	408 741

7.Доходы будущих периодов, признанные Обществом в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества	0	0
8. Итого пассивы, принимаемые к расчету(п.5+п.6-п7)	7 483 907	444 067
15. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр4) минус итого пассивы, принимаемые к расчету(стр.8)	**61 497 230**	**69 732 937**

Чистые активы Общества на 31.12.2018 составили 69 732 937 тыс. руб. За 2018 год данный показатель увеличился на 8 235 707 тыс. рублей, за счет увеличения уставного капитала на 9 000 000 тыс. рублей, уменьшения на сумму полученного убытка 764 293 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	2016 г.	2017г.	2018г.	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
Чистая прибыль	294 298	-586 758	-764 293	130,26
EBIT	378	370	477	128,92
EBITDA	7 021,9	2 229,3	2 616,1	117,35

По сравнению с прошлым отчетным годом наблюдается увеличение EBIT, которое в свою очередь вызвано увеличением операционной 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	2016г.	2017г.	2018г.	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
Норма чистой прибыли, %	2 783,5	-16 509,8	-16 936,89	102,59
Норма EBIT, %	3,58	10,41	10,57	101,54
Норма EBITDA, %	66,41	62,73	57,97	92,41

Норма чистой прибыли является итоговой характеристикой прибыльности совокупной деятельности Компании за определенный период времени. Если другие показатели эффективности характеризуют эффективность отдельных сфер деятельности

Общества в части обеспечения прибыльности, то данный коэффициент показывает, насколько эффективна вся деятельность Компании в целом, включая прочую и финансовую деятельность.

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

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

Ухудшение нормы чистой прибыли относительно прошлого года связано с увеличением убытка за отчетный период, опережающим ростом расходов по сравнению с доходами общества. Норма EBIT увеличивается относительно прошлого года за счет увеличения операционной прибыли.

Показатели управления операционной задолженностью

Таблица № 10

Показатели	2016г.	2017г.	2018г.	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	0,005051	0,0022	0,0022	100
Оборачиваемость дебиторской задолженности	71 480,9	165 994	166 642	100,39
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	0,0037	0,0006	0,0014	233,33
Оборачиваемость кредиторской задолженности,	97 405,69	563 524	255 001	45,25

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

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

Показатели ликвидности

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

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Таблица № 11

Показатели	2016г.	2017г.	2018г.	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
Коэффициент быстрой ликвидности	0,3431	0,2616	4,3067	1 646,29
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,0069	0,0094	0,2686	2 857,45
Коэффициент Бивера	0,1574	0,0843	0,1541	182,80

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. За 2018 год наблюдается увеличение данного коэффициента, что связано с увеличением дебиторской задолженности и уменьшением текущих обязательств. Значение данного коэффициента выше норматива.

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

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

Показатели структуры капитала

Таблица № 12

Показатели	2016г.	2017г.	2018г.	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
Коэффициент автономии	0,90	0,891	0,9937	111,53
Соотношение заемного и собственного капитала	0,11	0,12	0,0064	5,33

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

Соотношение заемного и собственного капитала - определяет структуру инвестированного капитала и представляет собой отношение заемных средств компании к собственным. Отклонение в соотношении заемного и собственного капитала вызвано увеличением уставного капитала Общества за счет дополнительной эмиссии ценных бумаг (акций).

Показатели доходности капитала

Таблица №13

Показатели	2016г.	2017г.	2018г.	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
ROA, %	0,43	-0,85	-1,099	129,29
ROE, %	0,47516	-0,94959	-1,16481	122,66

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

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

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

ROE характеризует эффективность использования только собственных источников финансирования Компании и равна отношению чистой прибыли к средней стоимости собственного капитала Компании. Отклонения в показателях ROA и ROE вызваны уменьшением чистой прибыли Общества и увеличением средней стоимости активов и собственного капитала.

4.4. Анализ дебиторской задолженности.

Таблица №14

№ п/п	Наименование показателя	2016г. Факт	2017г. Факт	2018г. Факт	Темп роста (5/4) %
1	2	3	4	5	6
1.	**Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) в том числе**	**1 448 205**	**1 446 117**	**1 430 607**	**98,93**
1.1	Покупатели и заказчики	0	0	0	0
1.2	Векселя к получению	0	0	0	0
1.3	Задолженность дочерних	0	0	0	0
1.4	Авансы выданные	1 448 205	1 446 117	1 430 607	98,93
1.5	Прочие дебиторы	0	0	0	0
2.	Дебиторская задолженность (до 12 месяцев) в том числе	565 403	354 710	1 630 734	459,74
2.1	Покупатели и заказчики	4 514	688	651	94,62
2.2	Векселя к получению	0	0	0	0
2.3	Задолженность дочерних	0	0	0	0
2.4	Задолженность участников по взносам в Уставный капитал	0	0	0	0
2.5	Авансы выданные	232 890	135 987	163 498	120,23
2.6	Прочие дебиторы	327 999	218 035	1 466 585	672,64

По состоянию на 31.12.2018 дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) составила 1 430 607 тыс. руб., дебиторская задолженность (до 12 месяцев) составила 1 630 734 тыс. руб.

По сравнению с 2017 годом краткосрочная дебиторская задолженность увеличилась на 1 276 024 тыс. руб. за счет увеличения задолженности прочих дебиторов.

По сравнению с 2017 годом долгосрочная дебиторская задолженность уменьшилась на 1,07% (на 15 510 тыс. руб.) за счет зачета авансов по выданному оборудованию.

4.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов.

Таблица №15

№ п/п	Наименование показателя	2016г. Факт	2017г. Факт	2018г. Факт	Темп роста (5/4) %
1	2	3	4	5	6
1.	Займы и кредиты	0	0	0	0
2.	Кредиторская задолженность	5 913 002	7 036 399	403 845	5,74
2.1.	Поставщики и подрядчики,	296 385	234 983	162 589	69,19
2.2.	Векселя к уплате	0	0	0	0
2.3.	Задолженность перед дочерними обществами	0	0	0	0
2.4.	Задолженность по оплате труда перед персоналом	0	0	0	0
2.5.	Задолженность перед гос. внебюджетными фондами	4	0	0	0
2.6.	По налогам и сборам	7 415	7 214	7 089	98,27
2.7.	Авансы полученные	0	0	0	0
2.8.	Прочие кредиторы	5 609 198	6 794 202	234 167	3,45
3.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	0	0	0	0
4.	Доходы будущих периодов	0	0	0	0
5.	Резервы предстоящих расходов	4 153	3 960	4 896	123,64
6.	Прочие краткосрочные обязательства	4 339	4 339	0	0

По состоянию на 31.12.2018 краткосрочная кредиторская задолженность составила 403 845 тыс. руб.

По сравнению с 2017 годом краткосрочная кредиторская задолженность уменьшилась на 94,26% (на 6 632 554 тыс. руб.) за счет погашения задолженности перед поставщиками и подрядчиками денежными средствами, полученными от продажи акций Общества.

4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Принципы дивидендной политики.

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика общества предусматривает, что вся прибыль остается в распоряжении общества в качестве нераспределенной прибыли прошлых лет, направляется на погашение убытков прошлых лет, однако в среднесрочной перспективе не исключено, что акционеры пересмотрят дивидендную политику.

В 2016 - 2018 гг. дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

Раздел 5. Инвестиции

5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Динамика капитальных вложений:

Таблица № 17

№	Показатель	2016		2017		2018	
		млн. руб.	%	млн. руб.	%	млн. руб.	% *
Капитальные вложения всего (без НДС)		1188,790	1,10	593,66	0,76	168,63	0,24
1.	Техническое перевооружение и реконструкция	0	0	0	0	0	0
2	Новое строительство и расширение действующих предприятий	1188,790	1,10	593,66	0,76	168,63	0,24
3	Приобретение объектов основных средств Инвестиции в нематериальные активы	0	0	0	0	0	0
4	Прочие инвестиции	0	0	0	0	0	0

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

Источники финансирования инвестиционной программы:

Таблица № 18

Инвестиционная программа	Источник финансирования	Объем финансирования		
		План млн.руб	Факт млн.руб	отклонение, %
Финансирование Инвестиционной программы	Амортизация	0	0	0
	Чистая прибыль прошлых лет	0	0	0
	НДС к возмещению	145,79	133,31	8,56
	От продажи акций	71,73	71,73	0
	Прочие собственные источники	238,95	200,59	16,05
Итого:		456,47	405,63	11,14

Структура капиталовложений по направлениям:

Таблица № 19

Наименование мероприятий Инвестиционной программы	Финансирование инвестиционной программы в 2018 году		
	план	факт	Отклонения
1. Техническое перевооружение и реконструкция	0	0	0
1.1. Указать подразделы (при наличии)	0	0	0

2. Новое строительство и расширение действующих предприятий	456,47	405,63	50,84
2.1. Указать подразделы (при наличии)	0	0	0
3. Приобретение объектов основных средств	0	0	0
3.1. Указать подразделы (при наличии)	0	0	0
4. Прочие инвестиции	0	0	0

Фактическое отклонение от инвестиционного плана 2018 года составляет - 50,84 млн. руб. это 11,14 % от запланированного.

Расходной частью плана ДПНСИ предусмотрено перечисление денежных средств в сумме 456,468 млн. руб., из них:

- Перечисление денежных средств по статье «Проектно – изыскательские работы» в сумме 229,814 млн. руб. Фактически оплачено 224,747 млн. руб. Отклонение от плана составляет 5,067 млн. руб. (2,2%).
- Перечисление денежных средств по статье «СМР» в сумме 28,166 млн. руб. Фактически оплачено 21,601 млн. руб. Отклонение от плана составляет 6,565 млн. руб. (23,31%).
- Перечисление денежных средств по статье «Поставка оборудования» в сумме 61,944 млн. руб. Оплачено 73,186 млн. руб. Отклонение составило (-) 11,242 млн. руб. (18,15%).
- Перечисление денежных средств по статье «Содержание АУП субъекта инвестиций» в сумме 22,297 млн. руб. Фактически оплачено 19,028 млн. руб. Отклонение по статье составило 3,270 млн. руб. (14,66%)
- Перечисление денежных средств по статье «Прочие расходы» в сумме 99,247 млн. руб. Фактически оплачено 67,070 млн. руб. Отклонение составило 32,177млн.руб. (32,96%).

Отклонения:

- **Отклонения по статье «Поставка оборудования»** составляет (-) 11,242 млн. руб. (18,15%), в т.ч.:

▪ по договору № ПТО-22/18 от 06.06.18 с АО «Гидроэлектромонтаж» 0,029 млн. руб.- оборудование поставлено в меньшем объеме;
▪ по договору № 23/11-ОКО от 26.09.11 с ООО «Контракт КомплектXXI» (-) 2,307 млн. руб. – выплата отложенного платежа по решению Арбитражного суда;
▪ по договору № 41/11-ОКО от 15.12.11 с ООО «Контракт КомплектXXI» (-) 7,974 млн. руб. – выплата отложенного платежа по решению Арбитражного суда;
▪ по договору № 12/12-ОКО от 15.06.12 с ООО «Контракт КомплектXXI» (-) 0,990 млн. руб. – выплата отложенного платежа по решению Арбитражного суда.

- **Отклонения по статье «Прочие расходы»** составляет 32,177 млн. руб. (32,96%), в т.ч.:

▪ по договору № ПТО-22/18 от 06.06.18 с АО «Гидроэлектромонтаж» на сумму 31,888 млн. руб. - не выполнены работы;
▪ по договору № 2/14-ОКС от 14.04.14 с ООО «Компьютерные технологии НПП» 0,384 млн. руб. – перенос сроков выполнения с ноября на декабрь 2018 года, оплата перенесена на январь 2019 года;
▪ по договору № 2105/03-12-18 от 12.12.18 с ООО «СПИЛЦ» (-) 0,005 млн. руб. – договор заключен после формирования корректировки ДПНСИ 4 квартала 2018 года, оплата из резерва;
▪ по договору № 53/18-ОПП от 30.11.18 с ООО «ГОСТТЕСТ» (-) 0,090 млн. руб. – договор заключен после формирования корректировки ДПНСИ 4 квартала 2018 года, оплата из резерва.

- **Отклонения по статье «Строительно-монтажные работы»** составляет 6,565 млн. руб. (23,31%):
- по договору № ПТО-22/18 от 06.06.18 с АО «Гидроэлектромонтаж» - 6,565 млн. руб.- не выполнены работы;
- **Отклонения по статье «Содержание службы заказчика»** составляет 3,270 млн. руб. (14,66%) - в декабре были запланированы суммы финансирования выполнения декабря по статье «содержание офиса», не оплачены, перенесены на январь 2019 года.
- **Отклонения по статье «Проектно-изыскательские работы»** составляет 5,067 млн. руб. (2,20%):
- по договору № 37/16-ОПП от 29.12.16г. с АО «Институт Гидропроект» на сумму (-) 0,274 млн. руб - принято работ больше, чем было в плане;
- по лоту 43-ПИР-2018-ЗГАЭС-2 с ФАУ «Главгосэкспертиза России» 1,035 млн. руб.- продлены сроки выполнения работ;
- по договору № 6630 от 07.05.08 с АО «Институт Гидропроект» на сумму 4,306 млн. руб.- не выполнены все запланированные работы.

Раздел 6. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда

Политика ПАО «РусГидро» в области охраны здоровья работников и повышения безопасности труда обязательна для исполнения АО «Загорская ГАЭС-2». Распорядительные, локальные нормативные и иные внутренние документы АО «Загорская ГАЭС-2» в области охраны здоровья работников и повышения безопасности разработаны в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и Политикой ПАО «РусГидро».

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

В июле 2018 года в АО «Загорская ГАЭС-2», была проведена специальная оценка условий труда. Общее количество рабочих мест, на которых проведена специальная оценка условий труда – 65 рабочих мест. По результатам идентификации не выявлены вредные и (или) опасные производственные факторы или условия труда по результатам исследований (испытаний) и измерений вредных и (или) опасных производственных факторов признаны оптимальными или допустимы, условия труда соответствуют государственным нормативным требованиям охраны труда.

На основании статьи 212 Трудового кодекса РФ, ответственность за организацию охраны труда и за соблюдением требований промышленной безопасности в АО «Загорская ГАЭС-2» несёт Исполнительный директор, а общее руководство осуществляет Главный инженер, назначенный приказом. Ведущий специалист по ОТ и ТБ осуществляет контроль за соблюдением работниками требований охраны труда и является ответственным за осуществление производственного контроля при эксплуатации ПС.

Кроме того, в должностных инструкциях каждого работника оговорены его функции в области требований охраны труда и промышленной безопасности и пожарной безопасности. В организации изданы приказы, регламентирующие вопросы охраны труда на основании норм закона: «О назначении ответственного лица за безопасной эксплуатацией электрохозяйства», «О создании постоянно действующей экзаменационной комиссии по проверке знаний правил и норм по охране труда, пожарной, промышленной, и электробезопасности у руководителей, специалистов и работников организации», «О проведении инструктажей и обучения», «Об освобождении от первичного инструктажа на рабочем месте руководителей и специалистов», «О назначении ответственных лиц за обеспечение пожарной безопасности», «О проведении медицинских осмотров», «О присвоении I группы по электробезопасности», «Об организации информирования», «Об организации производственного контроля за безопасной эксплуатацией опасных

производственных объектов», ежегодно издаются приказы: об обеспечении надёжной работы в грозовой сезон и в пожароопасный период. Имеются: журналы регистрации и проведения всех видов инструктажей и их программы, графики проведения обучения и аттестации рабочих и специалистов, график проведения периодических медицинских осмотров, разработаны и утверждены инструкции по ОТ и ПБ.

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

В 2018 году затраты на охрану труда составили: периодический медицинский осмотр – 38310 руб., обеспечение работников СИЗ – 52056 руб., проведение специальной оценки условий труда – 41477 руб., обучение по ОТ, промышленной безопасности, пожарной безопасности – 48100 руб., обучение работа на высоте – 28000 руб., проведение предрейсовых медосмотров – 98800 руб.

За отчётный период несчастных случаев в АО «Загорская ГАЭС-2» - не было.

Раздел 7. Охрана окружающей среды

7.1. Сведения о воздействии на окружающую среду

Выбросы.

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

Отходы.

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

Таблица 1

Образование отходов производства и потребления, тонны

№	Образовалось отходов за 2017 г.,	Образовалось отходов за 2018 г.,	Разрешенный уровень 2018 г.,	Объемы отклонений	
				+/- (к разрешенному уровню) гр.3-гр.4	+/- (к уровню 2017 г.) гр.3-гр.2
1	2	3	4	5	6
1	16,392	15,218	36,463	-21,245	-1,174

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

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

За 2018 год в АО «Загорская ГАЭС-2» образовалось 15,218 тонн отходов производства и потребления, из них: I класса опасности 0,066 тонн; IV класса опасности 12,1 тонн; V класса опасности 3,0 тонн. Фактическое образование отходов за год не превысило утвержденный норматив образования отходов и лимиты на их размещение. По сравнению с 2017 годом образовалось отходов на 1,174 тн. меньше. Полигоны, предназначенные для размещения отходов в АО «Загорская ГАЭС-2» отсутствуют. Отходы, образующиеся в АО «Загорская ГАЭС-2», по договорам передаются специализированным организациям для размещения, обезвреживания, использования.

Водопотребление.

Сведения о водопотреблении представлены в таблице 2

Таблица 2

Водопотребление, Тыс. куб. м.

№ п/п	Наименования источника водопотребления	Забрано воды в 2017 г.	Забрано воды в 2018 г.	Допустимый объем забора воды в 2018 г.	Объемы отклонений	
					+/- (к допустимому объему забора воды в 2018 г.) гр.4-гр.5	+/- (к объему забора воды в 2017 году) гр.4-гр.3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Горводопровод	0,97	0,91	1,62	-0,71	-0,06

АО «Загорская ГАЭС-2» осуществляет забор воды из горводопровода на основании договора № 39 от 13.12.2011, заключенного с ЗАО «СТРОЙГРУППА СП». Срок действия договора водопользования - до 31.12.2019. Объем забранной из горводопровода воды в 2018 г. воды меньше допустимого объема забора воды на 0,71 тыс. куб.м. и меньше объема забора воды в 2017 г. на 0,06 тыс. куб. м связи с уменьшением количества персонала.

Водоотведение.

Сведения об объемах водоотведения представлены в таблице 3

Таблица 3

Водоотведение, тыс. куб. м

№ п/п	Наименования приемника отведенных вод/тип сточных вод (после ХБ использования, дренажные воды, ливневые и талые воды и др)	Отведено в 2017 г.	Отведено в 2018 г.	Допустимый объем водоотведения в 2018 г.	Объемы отклонений	
					+/- (к допустимому объему отведения) гр.4-гр.5	+/- (к объему отведения в 2017 году) гр.4-гр.3
1	2	3	4	5	6	7
1	Водный объект р.Кунья(дренажные, ливневые)	-	14959,51	15416,9	-457,39	-
2	Горканализация	0,97	0,91	1,62	-0,71	-0,06

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

АО «Загорская ГАЭС-2» осуществляет отведение сточных вод (хозяйственно-бытовых) в горканализацию на основании договора № 83 от 01.08.2013 с МУП «КомСервис» Срок действия договора на водоотведение - до 31.12.2019.

Объем отведенных в канализацию за 2018 г. вод больше/ меньше допустимого объема отведения на 0,71 тыс. куб.м. и меньше объема отведения воды в 2017 году на 0,06 тыс. куб. м фактического водоотведения.

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

Таблица 4

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

№	Наименование приемника отведенных вод	Сброс загрязняющих веществ в водный объект за 2017 г.,	Сброс загрязняющих веществ в водный объект 2018 г.,	Разрешенный уровень 2018 г.,	Объемы отклонений	
					+/- (к разрешенному уровню) гр.4-гр.5	+/- (к уровню 2018 г.) гр.4-гр.3
1	2	3	4	5	6	7
1	р.Кунья	25,499	49,228	90,895	-41,667	23,729

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

Фактический объем сброса загрязняющих веществ в водный объект со сточными (дренажными) водами за 2018 год не превышает объем разрешенного сброса и составляет 49,228 тонн.

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

Сведения о реализованных в 2018 году природоохранных мероприятиях представлены в таблице 5.

Таблица 5

Реализованные природоохранные мероприятия

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

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

За 2018 год проверок со стороны надзорных органов не проводились.

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

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

Основные водоохраные работы, выполненные в 2018 году, отражены в форме государственной статистической отчетности № 2-ОС «Сведения о выполнении водохозяйственных и водоохраных работ на водных объектах». Общая стоимость затрат на проведение водохозяйственных и водоохранных работ за 2018 год составила 442 тыс. рублей, а именно: анализ сточных вод – 224 000 тыс. рублей; мониторинг водного объекта – 19 000 тыс. руб.; мониторинг водоохраной зоны – 199 000 тыс. руб.

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

Текущие затраты на охрану окружающей среды за 2018 год по данным госстатотчетности 4-ОС составили 846 тыс. рублей, в том числе: 846 тыс. рублей – затраты на оплату услуг природоохранного назначения.

7.6. Сведения о текущих затратах на охрану природной среды и экологических платежах (Декларация по НВОС).

Общая сумма за негативное воздействие на окружающую среду за 2018 год составила 46 553,68 руб. Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты составила 41 441,29 руб. Плата за размещение отходов производства и потребления составила 5 112,39 руб.

Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Загорская ГАЭС-2»
Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «Загорская ГАЭС-2»
Место нахождения: Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский муниципальный район, рабочий поселок Богородское
Почтовый адрес: 141342, Московская область, Сергиево-Посадский район, рабочий поселок Богородское, д. 101
Банковские реквизиты:
ГПБ (Акционерное общество) г. Москва БИК 044525823
к/с 30101810200000000823, р/с 40702810800000014556
ИНН 5042086312
Сведения о государственной регистрации Общества:
Дата государственной регистрации: 26.04.2006
Основной государственный регистрационный номер: 1065042071137
Орган, осуществивший государственную регистрацию:
Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Сергиеву Посаду Московской области
Индивидуальный номер налогоплательщика: 5042086312
Контакты:
Тел. (496) 545-45-00, факс (496) 545-32-06
e-mail:zagaes2@rushydro.ru
Адрес страницы в сети Интернет: www.zagaes2.rushudro.ru

Информация об Аудиторе
Полное фирменное наименование: Акционерное общество «БДО Юникон»
Сокращенное фирменное наименование: АО «БДО Юникон»
Вид деятельности: Осуществление аудиторской деятельности
Место нахождения: Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125, стр. 1, секция 11
Почтовый адрес: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125, стр. 1, секция 11
ИНН:
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членам которого является Аудитор: Саморегулируемая организация аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация): основной регистрационный номер записи 1027739244015,
дата внесения записи в Реестр 11.04.1997
Свидетельство СРО от 03.11.2016
Контакты:
Телефон (495) 797 56 65, Факс:(495) 797 56 60
e-mail: reception@bdo.ru
Адрес страницы в сети Интернет: http://www.bdo.ru

Информация о регистраторе Общества
Решением Совета директоров Общества 03.12.2010 (протокол от 06.12.2010 №74) регистратором Общества утверждено ООО «Реестр-РН»
Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «Реестр-РН»
Место нахождения: г. Москва
Почтовый адрес: 115172, г. Москва, а/я 4
Телефон: (495) 411-79-11 Факс: (495) 411-83-12
e-mail: office@reestrrn.ru
Лицензия: Федеральной службой по финансовым рынкам на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00330 от 16.12.2004, (бессрочная).

Приложение 1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год, Заключение Аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Загорская ГАЭС-2» по итогам деятельности за 2018 год

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

АО «БДО Юникон», Россия,
117587, Москва, Варшавское шоссе,
д. 125, стр. 1, секция 11, 3 этаж,
пом. I, комната 50

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру АО «Загорская ГАЭС-2»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Загорская ГАЭС-2» (Организация) (ОГРН 1065042071137, дом 101, п. Богородское, Сергиево-Посадский район, Московская область, Россия, 141342), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «Загорская ГАЭС-2» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

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

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

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

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

АО «БДО Юникон», компания, зарегистрированная в соответствии с законодательством Российской Федерации, является членом BDO International, сети независимых компаний. BDO – торговая марка сети BDO и каждой компании – члена сети BDO.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

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

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

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

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора А.Б. Балякин

Аудиторская организация:
Акционерное общество «БДО Юникон»
ОГРН 1037739271701,
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. I, ком. 50,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603059593

11 марта 2019 года

Бухгалтерский баланс
за 2018год

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация Акционерное общество "Загорская ГАЭС-2"	по ОКПО	963698755		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5042086312		
Вид экономической деятельности производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций	по ОКВЭД	45.21.51		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/ частная акционерные общества	по ОКОПФ/ОКФС	71	12	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) Московская область Сергиево Посадский район пос.Богородское дом 101

Поясне-ний	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в том числе:	1150	66 981 906	67 089 391	66 599 074
п.3.1 р. III	Основные средства	1151	1 333 206	1 368 980	1 438 739
	Здания	1151.1	507 578	517 762	535 008
	Сооружения	1151.2	606 539	627 372	657 098
	Машины и оборудование	1151.3	180 911	185 181	207 015
	Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	1151.4	86	109	596
	Транспортные средства и передвижная техника	1151.5	38 092	38 556	39 022
п.3.1 р. III	Незавершенное строительство	1152	65 648 700	65 720 411	65 160 335
	Оборудование к установке	1152.1	2 661 908	2 634 861	2 380 299
	Строительство объектов	1152.2	62 986 792	63 085 550	62 780 036
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	0	0
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	66 981 906	67 089 391	66 599 074
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.3.2 р. III	**Запасы, в том числе:**	1210	25 271	24 824	24 265
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	-	-	-
	Специальная оснастка и специальная одежда	1211.1	-	-	-
	Прочие материалы	1211.2	25 271	24 824	24 265
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.3.2 р. III	**Дебиторская задолженность, в том числе:**	1230	3 061 341	1 800 827	2 013 608
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	1 430 607	1 446 117	1 448 205
	Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	1231.1	1 430 607	1 446 117	1 448 205
	Долгосрочная задолженность прочих дебиторов	1231.1.1	1 430 607	1 446 117	1 421 769
	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	1 630 734	354 710	565 403
	Авансы выданные	1232.1	163 498	135 987	232 890
	Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1232.1.1	17 937	26 508	31 154
	Подрядчикам по капитальному строительству	1232.1.2	120 462	54 133	49 570
	Прочим поставщикам и подрядчикам	1232.1.3	25 099	55 346	152 166
	Прочим покупателям внеоборотных активов (покупатели)	1232.2	651	688	4 514

	Прочая дебиторская задолженность	1232.3	1 466 585	218 035	327 999
	Задолженность по процентам по финансовым вложениям, в том числе:		-	-	-
	Прочих компаний		-	-	-
	Переплата по налогам и сборам, в том числе:	1232.3.1	75 341	68 634	190 030
	в Федеральный бюджет	1232.3.1.1	75 341	68 634	190 030
	по налогу на добавленную стоимость		75 341	68 634	190 030
	по налогу с доходов физических лиц		-	-	-
	в Субъекты РФ		-	-	-
	по налогу на прибыль		-	-	-
	Задолженность внебюджетных фондов, в том числе:	1232.3.2	74	687	1 051
	Фонда социального страхования		74	687	1 051
	Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1232.3.4	-	-	-
	Задолженность по имущественному и личному страхованию	1232.3.5	212	203	122
	Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	1232.3.6	1 390 958	148 511	136 796
п.32 р.III	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		-	-
п.32 р.III	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	108 486	66 095	40 807
	Расчетные счета	1251	108 486	66 095	40 807
	Прочие денежные средства, в том числе:	1252	-	-	-
	Специальные счета в банках	1252.1	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 195 098	1 891 746	2 078 680
	БАЛАНС	1600	70 177 004	68 981 137	68 677 754

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.3.3 р. III	**Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей), в том числе:**	1310	62 681 509	53 681 509	53 681 509
	в обыкновенных акциях	1310.1	62 681 509	53 681 509	53 681 509
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
п.3.3 р. III	**Добавочный капитал (без переоценки)**	1350	7 009 450	7 009 450	7 009 450
	Прочие источники	1350.1	7 009 450	7 009 450	7 009 450
п.3.3 р. III	**Резервный капитал**	1360	97 219	97 219	82 504
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1361	97 219	97 219	82 504
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(55 241)	709 052	1 310 525
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	709 052	1 295 810	1 016 227
	Нераспределенная прибыль отчетного года	1372	(764 293)	(586 758)	1 436 551
	Итого по разделу III	1300	69 732 937	61 497 230	62 083 988
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	0	0	0
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1411	0	0	
	Компаний входящих в Группу	1411.1	0	0	
п.3.9 р. III	**Отложенные налоговые обязательства**	1420	1 847	192 891	339 186
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
п.3.4 р. III	**Прочие обязательства**	1450	33 479	246 318	333 086
	Итого по разделу IV	1400	35 326	439 209	672 272
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	0
	Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1510.1	-	-	0
	Компаний входящих в Группу	1510.1.1	-	-	0
п.3.5 р. III	**Кредиторская задолженность**	1520	403 845	7 036 399	5 913 002
	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	162 589	234 983	296 385
	Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1521.1	51 281	76 130	0
	Подрядчиками по капитальному строительству	1521.2	70 218	68 258	64 792
	Прочими поставщиками и подрядчиками	1521.3	41 090	90 595	231 593
	Страховые взносы	1522.1		0	4
	Зарплата	1522.1.1		-	-
	Задолженность по налогам и сборам	1522.2	7 089	7 214	7 415
	по налогу на прибыль	1522.2.1	0	-	-
	по налогу на имущество	1522.2.2	7 083	7 193	7 392
	по прочим налогам и сборам, в том числе:	1522.2.3		21	23
	по транспортному налогу	1522.2.3.1	6	21	23
	Прочие кредиторы	1523	234 167	147 112	136 167
	Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	1523.1	-	-	-
	Взносы по незарегистрированному отчету об итогах выпуска акций	1524		6 647 090	5 473 031
	Плата за пользование водными объектами	1523.3	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.3.5 р. III	**Оценочные обязательства**	1540	4 896	3 960	4 153
	Прочие обязательства	1550	0	4 339	4 339
	НДСпо авансам выданным	1550.1		4 339	4 339
	Итого по разделу V	1500	408 741	7 044 698	5 921 498
	БАЛАНС	1700	70 177 004	68 981 137	68 677 758

Исполнительный директор по доверенности управляющей организации АО "УК ГидроОГК"№8Г/2019 от 01.02.2019г

(подпись) Р.А.Смирнов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись) Л.В.Сухарева
(расшифровка подписи)

7 март 2019

Отчет о финансовых результатах
за 2018года

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация Акционерное общество "Загорская ГАЭС-2"	по ОКПО	93698755		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5042086312		
Вид экономической деятельности производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций	по ОКВЭД	45,21,51		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	71	12	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За 2018	За 2017
п.3.7 р. III	**Выручка:**	2110	4 513	3 554
	-от предоставления услуг по аренде(субаренде)имущества	2110.1	3 871	3 286
	услуги агента	2110.2	642	268
п.3.7 р. III	**Себестоимость продаж:**	2120	(4 036)	(3 184)
	- услуги агента	2120.1	(560)	(250)
	- по предоставлению услуг по аренде (субаренде) имущества	2120.2	(3 476)	(2 934)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	477	370
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	477	370
	Прочие доходы и расходы		0	
п.3.8 р. III	**Проценты к получению**	2320	5 663	5 507
	Проценты к получению, начисленные по депозитам	2320.1	5 663	5 507
	Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств в банках	2320.2	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
п.3.8 р. III	**Прочие доходы**	2340	40 677	4 040
	Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	2340.1	789	3 458
	Доходы по признанным и присужденным санкциям	2340.2	334	-
	Прочие доходы	2340.3	39 554	582
п.3.8 р. III	**Прочие расходы**	2350	(1 002 154)	(742 970)
	Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	2350.1	(784)	( )
	Расходы на благотворительные цели	2350.2	(-)	(-)
	Прочие расходы	2350.3	(1 001 370)	(742 970)
п.3.9 р. III	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	2300	(955 337)	(733 053)
п. 3.9 р. III	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(24)	315
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(53)	(121)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(190 991)	(146 174)
	Прочее	2460	(-)	(-)
п. 3.10 р. III	**Чистая прибыль (убыток) отчетного периода**	2400	(764 293)	(586 758)

Форма 0710002 с. 2

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	(764 293)	(586 758)
п.3.10 р. II	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Исполнительный директор по доверенности управляющей организации АО "УК ГидроОГК" № 8Г/2019 от 01.02.2019г.

(подпись) Р.А.Смирнов
(расшифровка подписи)

Загорская ГАЭС-2

Главный бухгалтер

(подпись) Л.В. Сухарева
(расшифровка подписи)

"7" марта 2019 г.

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

Отчет об изменениях капитала
за 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация Акционерное общество "Загорская ГАЭС-2"	по ОКПО	93698755		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5042086312		
Вид экономической деятельности производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций	по ОКВЭД	45.21.51		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество / частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	71	12	
Единица измерения: тыс. руб.	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 на31 декабря 20 16 г.[1]	3100	53681509	(-)	7009450	82504	1310525	62083988
За 20 17 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	-	-	-		0
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x		0
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214		-	-	x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(586758)	(586758)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(586758)	(586758)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-		-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	14715	(14715)	x
Величина капитала на 31 декабря 201 17 г.[2]	3200	53681509	(-)	7009450	97219	709052	61 497 230
За 20 18 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	9000000	-	-	-		9000000
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	9000000	-	-	x	x	9000000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(764293)	(764293)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(764293)	(764293)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x		( )	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.[3]	3300	62681509	(-)	7009450	97219	(55241)	69 732 937

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.[1]	Изменения капитала за 20 18 г.[2]		На 31 декабря 20 18 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400			-	
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401			-	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402			-	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[1]
Чистые активы	3600	69 732 937	61 497 230	62083988

Исполнительный директор по доверенности управляющей организации АО "УК ГидроОГК"№ 8Г/2019 от 01.02.2019г

_____ (подпись) Смирнов Р.А. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Л.В. Сухарева (расшифровка подписи)

" 7 " марта 2019 г.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за год 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация АО "Загорская ГАЭС-2"	по ОКПО	93698755		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5042086312		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	74.20.13		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
тыс.руб.	по ОКОПФ/ОКФС	12247	16	
Единица	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За год 20 18 г.[1]	За год 20 17 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	866616	117029
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4452	3861
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	862164	113168
Платежи - всего	4120	(1997376)	(710213)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(159714)	(708898)
в связи с оплатой труда работников	4122	(83)	( )
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(1837579)	(1315)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	(1130760)	(593184)

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За год 20 18 г.[1]	За год 20 17 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	22986	3458
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	924	3458
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	22062	-
Платежи - всего	4220	(1202743)	(559046)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1202743)	(559046)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( )	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(1179757)	(555588)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2352909	1174059
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	2352909	1174059
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Платежи - всего	4320	(0)	( )
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	( )	( )
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2352909	(1174059)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**42392**	**(25287)**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**66094**	**40807**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**108486**	**66094**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Исполнительный директор по доверенности управляющей организации АО "УК ГидроОГК"(доверенность 8Г/2019 от 01.02.19) _____ (подпись) Р.А.Смирнов (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Л.В.Сухарева (расшифровка подписи)

" 7 " марта 2019 г.

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

« Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности

за 2018 год»

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **АО «Загорская ГАЭС-2»**	по ОКПО	963698755		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5042086312		
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций	по ОКВЭД	45.21.51		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	71	12	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

ОГЛАВЛЕНИЕ

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 3
1. Информация об Обществе 3
2. Сведения о реестродержателе (Регистратор): 5
3. Сведения об аудиторе: 5
II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 6
1. Основа составления бухгалтерской отчетности Общества 6
2. Представление активов и обязательств 6
3. Основные средства 6
4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы 8
5. Финансовые вложения 8
6. Материально-производственные запасы 8
7. Расходы будущих периодов 9
8. Дебиторская задолженность 9
9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 9
10. Уставный, добавочный капитал, резервный капитал 10
11. Кредиты и займы полученные 10
12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 10
13. Доходы 11
14. Расходы 12
15. Изменения в учетной политике на 2018год 12
16. Расчеты по налогу на прибыль 12
III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018г. 13
3.1 Внеоборотные активы (раздел I Бухгалтерского баланса) 13
3.2 Оборотные активы (раздел II Бухгалтерского баланса) 18
3.3 Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса) 25
3.4 Долгосрочные обязательства (раздел IV Бухгалтерского баланса) 26
3.5 Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса) 26
3.6 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах 31
3.7 Доходы и расходы по обычным видам деятельности (Отчет о финансовых результатах) 31
3.8 Прочие доходы и расходы (строка 2340 и строка 2350 Отчета о финансовых результатах) 32
3.9 Налоги 33
3.10 Прибыль на акцию 35
3.11 Связанные стороны 35
3.12 Условные обязательства 39
3.13. Управление финансовыми рисками 42
3.14 События после отчетной даты 43

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Загорская ГАЭС-2» за 2018год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

1. Информация об Обществе

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

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

Общество зарегистрировано по адресу 141342 Московская область Сергиево Посадский район п Богородское, дом101

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

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

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

Свидетельство СРО № С-089-02-01540 от 27 декабря 2012 года выданное Некоммерческим партнерством «Объединение строительных организаций «ЭнергоСтройАльянс». На основании решения Аккредитационной комиссии СРО НП «ЭнергоСтройАльянс» от 25 июня 2015года выдано новое свидетельство №С-089-03-02560 .
В августе 2017года выдана выписка из реестра членов саморегулируемой организации №101 от 07 августа 2017года Ассоциацией работодателей «Саморегулируемая организация «Объединение строительных и монтажных организаций «Стройкорпорация»
АО «Загорская ГАЭС-2» осуществляет свою деятельность на основании Устава. Филиалов и представительств Общество не имеет.

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

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

2016 года составила 72 человека, на 31.12.2017года 70 человек, на 31.12.2018 года составила 66 человека.

Акционерами Общества на 31 декабря 2018 года является:

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

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

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров избранный на Правлении ПАО «РусГидро» на 1 год. Выписка из протокола заседания Правления №1107пр от 07 июня 2018года

В состав Совета директоров Общества на 31.12.2018года входят:

1. Миронов Юрий Валентинович – Заместитель Генерального директора АО «УК ГидроОГК»;

2. Плесяк Андрей Владимирович – Начальник Управления планирования инвестиционных программ Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро»;

3. Буланова Ольга Леонидовна – Советник Генерального директора АО «УК ГидроОГК»;

4. Горина Галина Викторовна – Заместитель директора Департамента по управлению имуществом Департамента корпоративного управления и управления имуществом ПАО «РусГидро»;

5. Зотова Ольга Станиславовна- Заместитель Генерального директора АО «УК ГидроОГК» .

6. **Ревизионная комиссия избрана Правлением ПАО «РусГидро» на сроу 1 год. Выписка их протокола заседания Правления №1107пр от 07 июня 2018года. В состав Ревизионной комиссии Общества на 31.12.2018года входят:**

1. Ажимов Олег Евгеньевич- Руководитель Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро »;
2. Басов Александр Борисович – Главный эксперт Управления Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
3. Новикова Юлия Викторовна – Начальник контрольного управления Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
4. Листрова Ксения Сергеевна - Главный эксперт Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
5. Устинов Владимир Петрович – Главный эксперт Департамента контроля и управления ПАО «РусГидро».

Единоличный исполнительный орган

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

30.12.2016года, №7 от 18.12.2017г, №8 от 29.12.2017года, №9 от 05.07.2018г. Исполнительный директор АО «ЗГАЭС-2» Смирнов Роман Анатольевич назначен по приказу №95к от 29.12.2017года, На осуществление деятельности Общества выдана доверенность №7Г/2018 от 01.01.2018 года подписанная Генеральным директором АО «УК ГидроОГК».

2. Сведения о реестродержателе (Регистратор):

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

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

Сокращенное фирменное наименование – ООО « Реестр-РН»;

ИНН 7705397301; КПП 775001001; ОГРН 1027700172818;

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

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

Телефон/факс – (495) 411 79-11

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

3. Сведения об аудиторе:

Аудитором Общества в 2018 году является Акционерное общество "БДО Юникон", утвержденным на заседании Правления ПАО «РусГидро» . Выписка из протокола заседания Правления №1107пр от 07 июня 2018г.

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

Местонахождение:117587,г.Москва,Варшавское шоссе,дом125, строение1,секция 11,3 этаж,пом.1,комната 50.

II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Основа составления бухгалтерской отчетности Общества

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом « О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ,Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998г. №34н,Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ4/99), утвержденным Приказом Министерства Российской Федерации от 6 июля 1999г№43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2018год утверждена приказом от 29.12.2017г.№ЗГАЭС2/83-0196

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, за своевременность, достоверность и качество бухгалтерской отчетности за 2018год, за достоверное и качественное ведение бухгалтерского учета в Обществе несет руководитель и главный бухгалтер.

2. Представление активов и обязательств

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

Авансы, выданные поставщикам оборудования и подрядчикам по капитальному строительству, отражаются в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность».

Полученные и выданные авансы отражаются в бухгалтерском балансе с учетом НДС.

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

3. Основные средства

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

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

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

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

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (в том числе бывших в эксплуатации), признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление за исключением налога на добавленную

стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

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

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

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

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

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

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

Срок полезного использования объекта ОС приобретенным, в том числе бывшим в эксплуатации, полученными в качестве вклада в уставный капитал устанавливается при принятии объекта к бухгалтерскому учету комиссией по приему основных средств в эксплуатацию на основании Классификатора основных фондов ПАО «РусГидро». В отношении объектов, ранее бывших в эксплуатации, срок полезного использования устанавливается с учетом количества лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником. Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств, с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

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

Общество переоценку объектов основных средств не производит.

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

Отражаемые за балансом арендованные объекты основных средст оцениваются по стоимости, указанной в договоре аренды определенной в соответствии с актом приема-передачи. В случае отсутствия стоимости данных объектов в договоре аренды или а акте приема –передачи, учет основных средств за балансом производится в следующей оценке:

- в отношении земельных участков, имеющих кадастровую стоимость- по их кадастровой стоимости;

- в отношении иных объектов основных средств- в сумме арендных платежей с учетом НДС по договору аренды, включая выкупную цену предмета лизинга.

4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

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

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

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

5. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02).

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

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

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов. В бухгалтерском балансе проценты по выданным займам и другие доходы по финансовым вложениям отражаются по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

6. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ5/01).

В бухгалтерском учете поступление материально-производственных запасов отражается на счете 10 "Материалы". Аналитический учет материально-производственных запасов ведется оперативно-бухгалтерским (сальдовым) методом, по местам хранения (нахождения)

и материально-ответственным лицам, в разрезе номенклатуры (при формировании которой учитываются подгруппы, виды, марки, размеры, сорта, наименования материалов и т.п.).

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске материально- производственных запасов в производство и ином выбытии оценка их применяется метод оценки по средней себестоимости.
Общество под снижение МПЗ резерва не создает.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по добровольному и обязательному страхованию имущества, ответственности и работников, разовые платежи на приобретение лицензий на программные продукты и базы данных и другие расходы), отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периода, к которым они относятся.

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

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение периода более 12месяцев, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», в течение 12 месяцев- по строке 1210»Запасы»

8. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков формируется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом налога на добавленную стоимость (далее НДС).
Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в срок, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резерва по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая возможно не будет погашена. Изменение балансовой стоимости резерва по сомнительным долгам отражается в прочих доходах и расходах.
Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет, с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

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

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.
Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

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

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

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

10. Уставный, добавочный капитал, резервный капитал

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

При увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций операции по формированию уставного капитала отражается в учете после регистрации соответствующих изменений, внесенных в учредительные документы Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумме эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

В соответствии с законодательством, в Обществе формируется резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер обязательных ежегодных отчислений в резервный капитал Общества составляет 5% от чистой прибыли Общества до достижения резервным капиталом установленного размера.

11. Кредиты и займы полученные

Бухгалтерский учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам «(ПБУ15/2008).

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

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

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

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

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Обязательство признается оценочным и по нему создается резерв, если оно отвечает всем критериям п.5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н

В соответствии с ПБУ 8/2010 в бухгалтерской отчетности Общества отражаются оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

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

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

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности. Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

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

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

13. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» .

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

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

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

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от реализации основных средств и иного имущества;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества;
- проценты, за использование банком денежных средств находящихся на счете Общества в этом банке;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- доходы предшествующих периодов, выявленные в отчетном году;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;
- безвозмездное получение активов;

- другие поступления и доходы, согласно ПБУ 9/99.

14. Расходы

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

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

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

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

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

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

В составе прочих расходов Общества признаны:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств, кредитов и займов;
- суммы исчисленных прочих налогов, местных сборов и государственной пошлины;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- другие расходы, согласно ПБУ 10/99.

15. Изменения в учетной политике на 2018год

Изменения в учетную политику на 2018год, которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности, не вносились

16. Расчеты по налогу на прибыль

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.
Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018г.

3.1. Внеоборотные активы (раздел I Бухгалтерского баланса)

3.1.1 Основные средства (стр. 1151 Бухгалтерского баланса)

Основные средства по стр. 1151 баланса по состоянию на 31.12..2018 года по остаточной стоимости составляют сумму 1 333 206 тыс. рублей на 31.12.2017г . 1 368 980 тыс. рублей, на 31.12.2016г. 1 438 739 тыс. руб. В 2018году основные средства уменьшились на 568 тыс. руб.: списана вычислительная техника с физическим износом на сумму 568 тыс. рублей.

Сумма начисленной амортизации в отчетном году по основным средствам составила 35 774 тыс. рублей. При списании ОС уменьшился износ на сумму 568 тыс. рублей. Сумма накопленной амортизации по состоянию на 31.12.2018г. составила 1 418 342 тыс. рублей, на 31.12.2017г. 1 383 135 тыс. руб., на 31.12.2016г. 1 314 021 тыс. руб.

На Совете директоров утвержден перечень непрофильных основных средств для реализации в 2019году, протокол от 21.12.2018г №181. Подготовленные для продажи объекты недвижимости: Сооружение «Подъездной железнодорожный путь», протяженностью 8770м, линейный объект «Освещение переезда, ж. д. будки» протяженностью 57,3м,нежилое помещение 1-ый этаж,пом.1(к.1-10),общей площадью 300.1 кв. м. ,»станция примыкания железнодорожного пути» протяженностью 1,2км. По остаточной стоимости в сумме 123 716 тыс. рублей. ООО «АБН-Консалт» по договору №230/101-2018 от 30.05.2018г провели оценку объектов, рыночная стоимость в сумме 145 374 тыс. рублей.

Доходные вложения в материальные ценности по состоянию на 31.12.2018 г.,31.12.2017г,31.12.2016г. отсутствуют.

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа следующим образом:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	начисленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства(без учета доходных вложений в материальные ценности)-всего	5200	за 2018 г.	2752114	(1383136)		(568)	568	(35773)			2751548	(1418341)
	5210	за 2017 г.	2752578	(1314022)	90	(735)	735	(69849)			2752116	(1383136)
в том числе: Здания	5201	за 2018 г.	1115714	(597952)				(10184)			1115714	(608136)
	5211	за 2017 г.	1115714	(580706)				(17246)			1115714	(597952)
Сооружения	5202	за 2018 г.	1025151	(397779)				(20833)			1025151	(418612)
	5212	за 2017 г.	1025151	(368053)				(29726)			1025151	(397779)
Машины и оборудование	5203	за 2018 г.	554770	(369590)		(568)	568	(4218)			554202	(373240)
	5213	за 2017 г.	555415	(348400)	90	(735)	735	(21924)			554770	(369590)
Транспортные средства	5204	за 2018 г.	42743	(4187)				(465)			42743	(4652)
	5214	за 2017 г.	42743	(3721)				(466)			42743	(4187)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2018г.	13738	(13629)				(73)			13738	(13702)
	5215	за 2017г.	13738	(13142)				(487)			13738	(13629)

Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	267068	2588	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	4827027	4795922	4793334
Основные средства, переведенные на консервацию	1684035	1532470	

По состоянию на 31.12.2018г. стоимость арендованных основных средств составляет 4 827 027 тыс. рублей ,на 31.12.2017г.- 4 795 922 тыс. руб., на 31.12.2016г.-4 793 334 тыс. руб. Общество не получает основные средства в лизинг.
Основные средства, полученные Обществом в аренду, учитываются за балансом в оценке, указанной в договорах аренды, а земельные участки по кадастровой стоимости арендуемой площади.

По состоянию на 31.12.2018 года стоимость арендованных основных средств учтенных на забалансе составляла 4 827 027 тыс. рублей.

Из них:

- арендованные земельные участки общей площадью 681,4056 га, по кадастровой стоимости арендуемой площади составляют 4 824595 тыс. рублей;
- Стоимость арендованных зданий 2 432тыс. руб.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АРЕНДОВАННЫХ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВАХ

Арендодатель	Группа арендованных основных средств	Единица измерения количества	На начало периода		Приход		Расход		На конец периода	
			количество	сумма	количество	сумма	количество	сумма	количество	сумма
Филиал ПАО «РусГидро» ЗГАЭС	Земельный участок	га	54,93	279675					54,93	279675
Администрация Сергиево Посада	Земельтный участок	га	287,69	4176420	7,51	40467			295,20	4216887

Территориальное управление Росимущества	Земельный участок	га	213,913	335973				8042	213,91	327931
АО «УМСР»	здание	шт	2	1635				99	2	1536
Комитет лесного хозяйства	Земельный участок	га	17,63	1265				11,62		102
АО «Гидроремонт»	здание	шт	1	952				56	1	896
Итого				4795922						4827027

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

Наименование	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Здания	104 666		125 946
Сооружения	162 402	155 005	155 005
Всего:	**267 068**	**155 005**	**310 951**

3.1.2 Незавершенное строительство (строка 1152 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 г.,31.12.2017 г.31.12.2018 г. остаток незавершенного строительства составлял 65 160 335 тыс. руб. 65 720 411 тыс. руб.,65 648 699 тыс. руб.

В течение 2018 года по незавершенному строительству (сч.08) выполнено работ на общую сумму 161 183 тыс. рублей. Работы выполнялись по проектно изыскательским работам АО Генподрядчик АО «Институт Гидропроект», строительно монтажные работы, монтаж оборудования по объекту КРУЭ-500 подрядчик АО «Гидроэлектромонтаж», аренда земли по договорам с Адиминстрацией Сергиево-Посада и прочие работы. Выданное в монтаж оборудование, не пригодное для дальнейшей эксплуатации, списано на внереализационные расходы в сумме 12 797 тыс. рублей.

Поступление оборудования составляет сумму 7 447 тыс. рублей. Стоимость оборудования переданного в монтаж за отчетный период составляет сумму 21 942 тыс. рублей. Возврат оборудования из монтажа на склад в сумме 53 902 тыс. рублей. Продано оборудования на сумму 784 тыс. рублей.

Незавершенные капитальные вложения и оборудование к установке

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	выбыло	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строи и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств-всего	5240	за 2018 г.	65 720 411	210 843	(241 127)		65 648 699
	5250	за 2017 г.	65 160 335	593 657	(33 491)	(90)	65 720 411
в том числе: Строительство объектов ОС	5241	за 2018 г.	63 085 550	161 183	(259 941)		62 986 792
	5251	за 2017 г.	62 780 036	339 095	(33 491)	(90)	63 085 550
Оборудование к установке	5242	за 2018г.	2 634 861	39 408	(12 361)		2 661 907
	5252	за 2017г.	2 380 299	254 562			2 634 861

3.2. Оборотные активы (раздел II Бухгалтерского баланса)

3.2.1 Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)
Материально-производственные запасы Общества по состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годов представлены следующим образом:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2018г.[1]	24 824	(-)	2 113	(1 666)	-	-	x	25 271	(-)
	5420	За 2017г[2]	24 265	(-)	3 258	(2 699)	-	-	x	24 824	(-)
в том числе: Топливо	5401	За 2018г.[1]	12	(-)	76	(72)	-	-	-	16	(-)
	5421	За 2017г[2]	12	(-)	136	(136)	-	-	-	12	(-)
Специальная оснастка и специальная одежда	5402	За 2018г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	За 2017г[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие материалы	5403	За 2018г.[1]	24 812	(-)	2 038	(1 594)	-	-	-	25 255	(-)
	5423	За 2017г[2]	24 253	(-)	3 122	(2 563)	-	-	-	24 812	(-)
и т.д.											

3.2.2 Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2018,2017 и 2016годов представлена следующим образом:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	принятые в результате реорганизации в форме присоединения	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста-новление резерва				
1	2	4	5	6	6а	7	8	9	10	11	11.1.	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2018 г.	1446117			-		(14705)			(805)		1430607	
	за 2017 г.	1448205			x		(60)			(2028)		1446117	
поставщикам оборудования и прочих ВНА	за 2018 г.	24 408			-		(14 705)			(805)		8898	
	за 2017 г.	26 436			x					(2028)		24408	
прочие дебиторы	за 2018 г.	1 421 709			-							1421709	
	за 2017 г.	1 421 769			x		(60)					1421709	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2018 г.	384539	(29829)	2 166 564	-		(916 256)		24911	805		1 635 651	(4918)
	за 2017 г.	566068	(665)	11796	x		(195353)		(29164)	2028		384539	(29829)
в том числе: покупатели и заказчики	за 2018 г.	4818	(4130)		-		(4167)		4130			651	
	за 2017	5179	(665)		x		(361)				(3465)	4818	(4130)

	г.												
по налогам и сборам	за 2018 г.	68 634		6 707								75 341	
	за 2017 г.	190030					(121 396)					68 634	
задолженность внебюджетных фондов	за 2018 г.	687					(613)					74	
	за 2017 г.	1051					-364					687	
Задолженность по имущественному и личному страхованию	за 2018 г.	203		9								212	
	за 2017 г.	122		81								203	
авансы выданные всего, в том числе:	за 2018 г.	161686	(25699)	12100	-		(6175)		20 781	805	(4918)	168415	(4918)
	за 2017 г.	232890			x		(73232)		(25699)	2028		161686	(25699)
поставщикам по капитальному строительству	за 2018 г.	135178	(25699)	12100	-		(1717)		25699			145562	0
	за 2017 г.	201736			x		(68586)		(25699)	2028		135178	(25699)
поставщикам ОС, оборудования и прочих ВНА	за 2018 г.	26508			-		(4458)			805	(4918)	22854	(4918)
	за 2017 г.	31154			x		(4646)					26508	
прочие дебиторы	за 2018 г.	148511		2 153 923	-		(911 476)					1 390 958	
	за 2017 г.	136796		11715	x		-					148511	
ИТОГО	за 2018 г.	1 830 656	(29829)	2 172 739	-		(937 136)			x	24911	3 066 259	(4918)

	за 2017 г.	2014273	(665)	11796	x		(195413)			x	(29164)	1830656	(29829)

Общая величина долгосрочной дебиторской задолженности составила на 1 430 607 тыс. руб.1 446 117 тыс. руб., 1 448 205 тыс. руб. на 31.12.2018г.,31.12.2017г.,31.12.2016г. соответственно.
Авансы, выданные поставщикам оборудования и подрядчикам по капитальному строительству, относящиеся к той части оборудования (работ), поставка которой (осуществление которых) ожидается в течение 2019 года, отражены в составе краткосрочных авансов выданных.
Общая величина краткосрочной дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам составила 1 630 734 тыс. руб., 354 710 тыс. руб., 565 403 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г., 31.12.2017г.,31.12.2016г. соответственно:

В составе дебиторской задолженности отражены авансы следующим поставщикам оборудования и подрядчикам по капитальному строительству и прочим подрядчикам:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Дебиторская задолженность (стр. 1230)	3 061 341	1 800 827	2 013 608
Долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 1231)	1 430 607	1 446 117	1 4482 05
Авансы выданные: ЗАО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	11 106	21 672	14 015
ООО «Вентиляция и кондиционирование»	0	4 918	4 918
АО «Силовые машины»	19 498	19 498	19 498
ПАО «НИПТИЭМ»	0	0	9 377
ООО «Контракт комплект 21»	0	0	368
ПАО «ФСК ЕЭС» договор на техприсоединение к сетям	1 400 003	1 400 003	1 400 003
АО «Аирклиматехник»		26	26
Краткосрочная дебиторская задолженность (стр.1232)	1630734	354 710	565 403
Авансы выданные (стр1232.1) в том числе:	163 498	135 987	232 890
АО «ЧиркейГЭСстрой»	61 719	0	0
АО «НИИЭС»	13 842	13 842	13 842
ООО «СтройСвязьКомплект»	7 845	7 845	7 845
ЗАО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»		8 598	22 621
ПАО «Силовые машины»	227	0	0
УФК по М.О.(Комитет лесного хозяйства Росимущества по М.Обл.)	2	0	0
ПАО «НИТИЭМ»	9 377	9 378	0
АО «Институт Гидропроект» генпроектировщик	53 034	23 132	15 491
ООО «ГК Капиталстрой»	1657	0	0
АО «А-секьюрите» строительно монтажные работы		17 847	20 925
АО «Гидроэлектромонтаж»	6 380	0	0
АО» БДО Юникон»	38	39	39

АО «Аирклиматехник»	26	0	0
ООО «Четыре сезона»	363	0	0
УФПС МО филиал ФГУП «Почта»	0	56	49
АО «Институт Гидропроект» генпроектировщик	0	46 468	108 086
АО «Центр развития экономики»	0	0	108
ПАО «НИПТИЭМ» поставка оборудования	0	2 200	0
ООО «Что делать консалт»	0	91	87
ЗАО «СКБ Контур»	0	0	1
ООО «Центр по разработке и внедрению информационных технологий Грант»	33	142	145
ГАУ г.Москва «Московская государственная экспертиза»	0	0	2 890
Ассоциация СРО «Стройкорпорация»	56	33	111
ЗАО «А секьюрите»	0	1 768	1 768
АНО ДПО НИИ Технопромстрой	0	0	42
ЗАО «ИнГеоСтрой»	0	0	30 156
ООО «Системы и сети»	603	603	603
АО «Мобильные Телесистемы»	3	4	5
АО «Мосэнергосбыт» электроэнергия	8 287	3 936	8 040
Территориальное управление	6	6	6
Прочие покупатели и заказчики (стр. 1232.2)	651	688	4514
ООО «ОГСМ»	89	255	410
ЗАО «Сибур Петракон»	160	150	150
ПАО «РусГидро»	182	55	348
ООО»ГлавСтройИнвест»	0	0	3465
АО «Транспортная компания»	220	120	33
АО «Гидрострой»	0	108	108
Прочая дебиторская задолженность (стр.1232.3)	1 466 585	218 723	332 513
По налогам и сборам, в т.числе:	75 341	68 634	190 030
По налогу на добавленную стоимость (вычет из бюджета)	75 341	68 634	190 030
Задолженность внебюджетных фондов в т.ч. (ФСС)	74	687	1051
Задолженность по имущественному и личному страхованию	212	203	122
АО «ЭСКО ЕЭС» генподрядчик по строительству гребного слалома	303 150	76 389	75 662
ПАО «РусГидро»	965038	30 341	59 419
ГПБ г.Москва	50	50	13
ВТБ г.Москва	7	3	10

АО «ЧиркейГЭСстрой»	122 177	0	0
УФК по г.Москва (Центральное управление Ростехнадзора)	2	4	10
АО «Мособлгидропроект»	432	1 086	1 086
Несанкционные платежи	0	596	596
ООО «ГСК Аврора» генподрядчик по строительству гребного слалома	0	40 020	0
ОО СКВ ТБ «Стремление»	99	0	0
АО «СОГАЗ»	3	0	0
ООО «Образование СОФТ»	37	0	0
Расчеты с подотчетными лицами	1	0	0
УФК по г.Москва (Управление Федеральной службы гос.Регистрация)	2	22	0

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

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

(тыс. руб.)

Наименование	Код строки	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Средства в кассе		0	0	0
Денежные средства на банковских счетах	4500	108486	66095	40807
Итого денежных средств по Бухгалтерскому балансу (строка 1250)	1250	108486	66095	40807
Итого денежные средства и денежные эквиваленты по Отчету о движении денежных средств	4500	108 486	66 095	40 807

Ограничения по использованию денежных средств на банковских счетах на 31.12.2018г., 31.12.2017г.,31.12.2016г. отсутствуют.

Остаток денежных средств на расчетных счетах размещено под неснижаемый остаток с 28.12.2018г до 11.01.2019г под 6,5%.

Денежные средства и их эквиваленты размещены в следующих кредитных организациях:

Наименование кредитной организации	Валюта вклада	Срок размещения (год, месяц)		Сумма, тыс. руб.
		Начало	Конец	
Вклады под МНО на 31.12.2018				
ВТБ24(АО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2018	Январь 2019	14 000
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2018	Январь 2019	93 800
ИТОГО				107 800
Вклады под МНО на 31.12.2017				
ВТБ 24(АО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2017	январь 2018	12 000
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь 2017	Январь 2018	42 850
ГПБ(ПАО)г.Москва	Рубли РФ	Декабрь 2017	Январь 2018	8 600
ИТОГО				63 450
Вклады под МНО на 31.12.2016				
ВТБ24(АО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь2016	Январь 2017	10 000
ГПБ (ПАО) г. Москва	Рубли РФ	Декабрь2016	Январь 2017	30 807
ИТОГО				40 807

3.3 Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

3.3.1 Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2018г.,31.12.2017г.,31.12.2016г. уставный капитал Общества зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен:

Состав уставного капитала	Количество акций на 31.12.2018	Количество акций на 31.12.2017	Количество акций на 31.12.2016
Обыкновенные акции номинальной стоимостью 1 рубль	62681508646	53681508646	53681508646

Основным акционером Общества по состоянию на 31.12.2018 года с указанием доли в уставном капитале:

Наименование владельца ценных бумаг	Тип акций	Количество акций штук	Доля в уставном капитале, %
Публичное акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания - РусГидро»	Обыкновенные	62681508646	100
ИТОГО:		62681508646	100 %

Правлением от 03.04.2015года (протокол №904пр от 03.04.2015г) было утверждено решение о дополнительном выпуске ценных бумаг Общества в количестве 9 000 000 000

штук по номинальной стоимости 1 рубль каждая акция. Способ размещения акций - закрытая подписка, круг лиц, среди которых предполагается разместить акции-ПАО «РусГидро», форма оплаты денежными средствами.
19.07.2018г Центральный банк Российской Федерации зарегистрировал дополнительный выпуск обыкновенных акций Общества №1-01-11397-А-003D в количестве 9 000 000 000штук. Внесены изменения в устав Общества об увеличении уставного капитала.

3.3.2 Добавочный капитал (строка 1350Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2018г.,31.12.2017г.,31.12.2016г. добавочный капитал Общества в сумме 7 009 450 тыс. рублей состоит от эмиссионного дохода от продажи акций. В 2010 году Федеральная служба по финансовым рынкам зарегистрировала отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг. Номинальная стоимость акции 1рубль. Разница между продажной ценой и номинальной стоимостью составила в сумме 7 009 450тыс. рублей. Держателем акций является ПАО «РусГидро».

3.3.3 Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2018г., 31.2.2017г., 31.12.2016г. резервный капитал Общества составил 97 219 тыс. руб., 97 219 тыс. руб., 82 504 тыс. руб. соответственно. По результатам 2017года Общество получила убыток в сумме 586758тыс. рублей., резервный капитал не начислялся (выписка из протокола правления №1107пр от 07.06.2018г). За 2018год Общество получила убыток в сумме 764 293 тыс. рублей. По результатам за 2016 финансового года получена прибыль в сумме 294298тыс.руб. Резервный фонд увеличился на 5% от полученной прибыли в сумме 14715 тыс. рублей (выписка из протокола заседания Правления №1047пр/8 от 02 июня 2017года).
На заседании правления ПАО «РусГидро» принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям АО «Загорская ГАЭС-2» по результатам за 2016,2017год

3.4 Долгосрочные обязательства (раздел IV Бухгалтерского баланса)

3.4.1 Прочие долгосрочные обязательства (строка 1450 Бухгалтерского баланса)

Строка 1450 «Прочие обязательства» представлена по обязательствам поставщикам и подрядчикам 33 479 тыс. руб., на 31.12.2018г., 246 318 тыс. руб. на 31.12.2017г., 333 086 тыс. руб. на 31.12.2016г. По условиям договоров отложенный платеж по поставке оборудования, по выполненным работам оплачивается после окончания гарантийного срока.

3.5 Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса)

3.5.1 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Общий объем краткосрочной кредиторской задолженности Общества составил 403 845 тыс. руб., 7036 399тыс. руб., 5 913 002 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г.,31.12.2017г.,31.12.2016г соответственно:
Кредиторская задолженность на 31 декабря 2018,2017 и 2016годов представлена следующим образом:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2018 г.	242 334	-	-	(181 086)	-	(31 753)	33 479
	за 2017 г.	333 086	-	-	(918)	-	(85 850)	246 318
в том числе:								-
поставщики и подрядчики	за 2018 г.	246 318	-	-	(181 086)	-	(31 753)	33 479
	за 2017 г.	333 086	-	-	(918)	-	(85 850)	246 318
обязательства по кредитам и займам (по начисленным процентам)	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.					-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2018 г.	7 036 099	87 055	-	(6 751 360)	-	31 753	403 847
	за 2017 г.	5 913 002	1 185 004	-	(147 457)	-	85 850	7 036 399
в том числе:								
поставщики и подрядчики	за 2018 г.	234 983	-	-	(104 147)	-	31 753	162 589
	за 2017 г.	296 385	-	-	(147 252)	-	85 850	234 983
	за 2017 г.		-	-	-	-	-	-
задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	за 2018 г.	7 214	-	-	(125)	-	-	7 089
	за 2017 г.	7 419	-	-	(205)	-	-	7 214
Взносы по незарегистрированному отчету об итогах выпуска акций	за 2018 г.	6 647 090		-	(6 647 090)	-	-	-
	за 2017 г.	5 473 031	1 174 059	-	-	-	-	6 647 090
	за 2017 г.		-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	за 2018 г.	147 112	87 055	-	-	-	-	234 167
	за 2017 г.	136 167	10 945	-	-	-	-	147 112
ИТОГО	за 2018 г.	7 282 717	87 055	-	(6 932 448)			437 324
	за 2017 г.	6 246 088	1 185 004	-	- 148 375			7 282 717

Расшифровка кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Кредиторская задолженность, (стр. 1520)	5 913 002	7 036 399	403 845
в том числе:			
Поставщикам и подрядчикам (стр. 1521),	*296 385*	*234 983*	*162 589*
из них:			
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов (стр.1521.1), в том числе:	0	76 130	51 281
АО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	0	2 948	3 696
ПАО «НИПТИЭМ» поставка оборудования	0	64 766	9 377
ЗАО ИТЦ «Крос»	0	0	2 098
ЗАО «А-секьюрите» поставка оборудования	0	8 416	0
ООО «Новые строительные технологии»	0	0	3 100
ООО «Вентиляция и кондиционирование»	0	0	32
ООО «Инжиниринговая компания ГЕО»	0	0	98
ООО «Оптим кран»	0	0	1 615
АО «Мосэнергомонтаж»	0	0	5 029
ГНЦ ФГУП «Центр Келдыша»	0	0	450
ООО «Строй Связь Комплект»	0	0	8 449
АО «Трест Гидромонтажа»	0	0	7 194
ООО «Контракт Комплект XXI	0	0	6 324
ООО «НТЦ Спецпроект»	0	0	1 293
Ракурс научно производственная фирма	0	0	2 005
ООО «Аиркат климатехник»	0	0	389
АО «Гидроэлектромонтаж»	0	0	131
Подрядчикам по капитальному строительству (стр.1521.2), в т. Ч.:	64 792	68 258	70 218
АО «Институт Гидропроект» проектные работы	7 293	3 785	12 238
АО «ЭСКО ЕЭС» строительно монтажные работы	57 500	51 743	51 743
ООО «ГК Капиталстрой»	0	0	4 227
ПАО «НИПТИЭМ»	0	1 468	0
ЗАО «А-секьюрите» строительно монтажные работы	0	11 200	0
ЗАО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	0	62	250
АО «Гидроэлектромонтаж»	0	0	1 729
ООО «Четыре сезона»	0	0	31

Прочим поставщикам и подрядчикам(стр.1521.3)	231 593	90 595	41 090
ГАУ МО «Мособлэкспертиза»	46	40	0
АО «Институт Гидропроект» проектные работы	184 122	75 211	30 745
ООО «Связь и строительство»	2	0	0
ООО «Реестр-РН»	2	2	2
АО «ЭСКО ЕЭС» строительно монтажные работы	12 026	0	0
ПАО «НИПТИЭМ»	221	221	28
ООО «Нестле Вотер Кулерс Сервис»	5	0	0
АО «БенеКар»	119	114	0
ЗАО «Стройгруппа СП»	4	4	73
МУП «Ком Сервис»	3	2	2
ГБЗУ МО «Сергиево Посадская РБ»	5	8	8
АО «ВНИИГ им Б.Е.Веденеева»	1 695	0	0
Филиал ПАО «РусГидро»-Загорская ГАЭС» оказание услуг	1 275	1 327	1 261
ЗАО «ИнГеоСтрой»	2 384	0	0
ФКП «НИЦ РКЦ»	199	218	0
ЗАО ИТЦ « КРОС»	297	0	343
ЗАО «СП ГЭМ»	910	993	1 064
ЗАО «АК Геострой»»	193	401	0
АО «Транспортная компания»	115	174	1 098
ООО «Эко-полигон»	0	0	20
ООО «Мастер»	5 072	9 426	
ООО «Четыре сезона»	0	0	1 577
ООО НПП «Компьютерные технологии»	0	0	384
ГАУ г.Москвы «Московская государственная экспертиза»	2 000	0	0
ООО «Надежда»	11	0	0
ООО «АБН»	41	0	130
ООО» СПИЛЦ»	18	0	0
ООО «Континент»	43	0	0
АО «РГС»	71	0	0
ООО «Связьтехнострой»	29	0	0
ООО «Хитмарт»	36	0	0
ФГУП «Ведомственная охрана» Минэнерго РФ	340	0	340
ООО «ЧОП»Альфа-Легион+»	2 163	2 163	2 163
ООО «Мастер-РМ»	65	0	0

ОООПК «Дорожник»	334	0	0
АО «Гидрострой»	108	108	0
ООО «ЭФ ТЕК»	7191	0	0
АО «ЭНПИ Консалт»	236	0	91
ООО «СНРГ»	250	0	250
ООО «Бизнес Эксперт СП»	19	0	16
ООО «Строймеханик»	5	0	0
ООО «ЧООП Дозор»	258	0	313
ООО «Крайс»	57	0	0
ООО «Изоляцияремсервис»	112	0	0
НУМЦ	80	0	0
АО»ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	0	0	563
ООО «НовоКомИнвест»	78	0	0
ООО «Т2Мобайл»	1	0	0
АО «РГС»	0	118	0
АО «Мосэнергосбыт»	0	0	2
ООО «Эден Спринг»	0	0	1
ООО «СанТел»	0	2	0
ООО «Сергиево Посадская топливная Компания»	0	3	14
АО «Гидроремонт ВКК»	0	100	112
ООО «ТСИ»	0	0	10
ООО «ЦСУ-1998»	0	0	481
Задолженность по налогам и сборам (стр.1522), в том числе:	7415	7214	7089
в субъекты РФ (стр. 1522.2)	7 415	7 214	7 089
По налогу на имущество (стр. 1522.2.2)	7 392	7 193	7 083
По прочим налогам и сборам (стр. 1522.2.3)	23	21	6
Прочим кредиторам (стр.1523), в том числе:	***136 167***	***147 112***	***234 167***
АО «Мособлгидропроект»	31 743	2 665	7 896
АО «ЭСКО ЕЭС»	27 676	27 676	27 676
ПАО «РусГидро» строительство гребного слалома	76 748	116 768	198 272
УФК по Московской области Ростехнадзор	8	3	3
Взносы по незарегистрированному отчету об итогах выпуска акций ПАО «»РусГидро»	**5 473 031**	**6 647 090**	**0**

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

3.5.2 Оценочные обязательства (стр.1540 Бухгалтерского баланса)
По состоянию на 31.12.2018г. сумма оценочных обязательств составляет 4 896 тыс. руб., на 31.12.2017г.- 3 960 тыс. руб., на 31.12.2016г 4 153тыс. рублей Оценочные обязательства носят краткосрочный характер.

Наименование показателя	Код строки	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
По предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работниками	1540	3760	3057	3377
Страховые взносы на ежегодные отпуска	1540	1136	903	776
Итого	1540	4896	3960	4153

3.6 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

3.6.1 Обеспечения обязательств полученных

По состоянию на 31.12.2016,31.12.2017 и 31.12.2018года были предоставлены банковские гарантии в сумме 56189тыс. руб.,42347тыс. руб.,19359тыс.рублей. В 2018году авансы поставщиками возвращены, договора закрыты, банковские гарантии по авансам закрылись. По состоянию на 31.12.2018года получена банковская гарантия на надлежащее исполнение договора в сумме 19 359 тыс. рублей.

Наименование подрядчика	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
АО «Асекьюрите»	8 897	26033	26033
ЗАО «ИнГеострой»	0		30156
АО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	0	16314	0
ООО «ГК Капиталстрой»	19359	0	0
Итого	19359	42347	56189

Общество получило банковские гарантии от АО «Асекьюрите»,ЗАО «ИнГеостро»,АО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика» на авансы выданные. Все договорные обязательства выполнены, договора закрыты, банковские гарантии исполнены. В декабре 2018года получена банковская гарантия от ООО «ГК Капиталстроя» на 10% отложенного платежа от суммы договора.

3.7 Доходы и расходы по обычным видам деятельности (Отчет о финансовых результатах)

3.7.1 . Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Наибольший удельный вес в общем объеме доходов Общества в 2018году занимает выручка от сдачи имущества в аренду (86%).

(тыс. руб.)

Наименование	За 2018год	За 2017год
Выручка всего, в том числе:	**4 513**	3 554
-от предоставления услуг по аренде имущества	3 871	3 286
-от услуг агента	642	268

3.7.2 Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета финансовых результатах)

Себестоимость проданных товаров работ услуг за 2018год 4 036 тыс. руб.

- расходы от предоставления услуг по аренде имущества – 3 477 тыс. руб.
- от оказания услуг агента - 559тыс. руб.

Структура расходов по обычным видам деятельности Общества в разрезе элементов затрат представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	код	31.12.2018	31.12.2017
Материальтные расходы	5610	0	0
Расходы на оплату труда	5620	122	53
Отчисления на социальные нужды	5630	38	16
Амортизация	5640	2163	1857
Прочие затраты	5650	1713	1258
Итого по элементам	5660	4036	3184
Изменение остатков (прирост(-),уменьшение(+) Незавершенного производства,готовой продукции и др.(прирост(-)	5670	0	0
Незавершонного производства, готовой продукции и др.(уменьшение+)	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 036	3 184

3.8 Прочие доходы и расходы (строка 2340 и строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

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

Расшифровка прочих доходов и расходов

(тыс. руб.)

Наименование	За 2018год	За 2017год
Проценты к получению, начисленые по депозитам	**5663**	**5507**

Прочие доходы	**40677**	**4040**
Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	789	3458
Доходы, связанные с участием в других организациях	13570	
Восстановление резерва по сомнительным долгам	25699	0
Прочие доходы	619	582
Прочие расходы	**(1 002 154)**	**(742 970)**
Расход от ликвидации внеоборотных активов	(12797)	(30006)
Расходы от продажи внеоборотных активов	(784)	(3458)
Расходы на консервацию	(847770)	(27859)
Затраты на восстановление подтопленного здания	(133 743)	(652 018)
Создание резерва по сомнительной дебиторской задолженности	(4 918)	(29 163)
Прочие расходы	(2 142)	(466)

3.9 Налоги

Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль определяется исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль).

Постоянные разницы, которые привели к образованию постоянного налогового актива, составили 23 тыс. руб. в 2018году. Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей определения налога на прибыль отдельных доходов и расходов.

Изменения по отложенным налоговым активам за 2018год

(тыс. рублей)

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2018		Обороты		Сальдо на 31.12.2018г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Убыток прошлых лет	341129	-	-		341129	-
Убыток текущего периода		-	195973	-	195973	-
Резерв сомнителных долгов	5966		984	5966	984	
Итого	347095	-	196957	5966	538086	-

Отложенный налоговый актив увеличился на убыток полученный в сумме 954 955 тыс. рублей за 2018года, на созданный резерв по сомнительному долгу дебиторской задолженности, уменьшение по восстановлению резерва сомнительных долгов на сумму 29 829 тыс. рублей.

Изменения по отложенным налоговым активам за 2017год

(тыс. рублей)

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2017		Обороты		Сальдо на 31.12.2017г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Убыток прошлых лет	200788	-	-		200788	-
Убыток текущего периода	-	-	140341	-	140341	-
Резерв сомнительных долгов	133		5833	0	5966	
Итого	200921	-	146174	0	347095	-

Отложенный налоговый актив за 2017год увеличился на сумму полученного убытка и резерва сомнительных долгов.

Изменения отложенных налоговых обязательств за 2018год
(тыс. рублей)

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2018		Обороты		Сальдо на 31.12.2018г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы (проценты по займам)	-	539986	53		-	539933
Итого	-	539986	53		-	539933

Отложенные налоговые обязательства (тыс. рублей)

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2017		Обороты		Сальдо на 31.12.2017г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы (проценты по займам)	-	540107	121	0	-	539986
Итого	-	540107	121		-	539986

Отложенные налоговые обязательства за 2018год уменьшились на сумму 53 тыс. руб., связано с включением процентов по заемным средствам в стоимость инвестиционных активов в бухгалтерском учете Общества, в 2017году на сумму121 тыс. рублей.

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

Текущий налог, на прибыль исчисленный за 2018 и 2017годы, исходя из ставки 20% по данным бухгалтерского учета и соответствующий данным налоговой декларации по налогу на прибыль за 2017 и 2018годы 0 тыс. рублей представлена следующим образом:

Наименование показателя	2018год	2017год

Прибыль (убыток) до налогообложения	(955337)	(733053)
Условный (доход) /расход по налогу на прибыль	191067	146610
Постоянные налоговые обязательства (активы)	23	315
Прочие	23	315
Изменение отложенных налоговых обязательств:	(53)	(121)
В т.ч.:		
Убыток прошлых лет		0
Проценты по займам не принимаемые	(53)	121
Изменение отложенных налоговых активов:	(190991)	(146174)
В т.ч.:		
Убытки текущего года	(190991)	(146174)
Текущий налог на прибыль	0	0

3.10 Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (строка 2400 отчета о финансовых результатах) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций. За 2018год получен убыток, базовая прибыль не рассчитывается. За 2017год получен убыток.

Наименование поставщика	За 2018год	За 2017год
Базовая прибыль (убыток)за отчетный год тыс. рублей	(764293)	(586758)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течении отчетного года, штук акций	62681508646	53681508646
Базовая прибыль на акцию, руб.	0	0

3.11 Связанные стороны

Состав связанных лиц Общества на 31.12.2018г. приведен в таблице ниже:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Зотова Ольга Станиславовна	-	Член Совета директоров	07.06.2018г.	нет	нет

2	Буланова Ольга Леонидовна	-	Член Совета директоров	07.06.2018.	нет	нет
3	Плесяк Андрей Владимирович	-	Член Совета директоров	07.06.2018	нет	нет
4	Горина Галина Викторовна	-	Член Совета директоров	07.06.2018	нет	нет
5	Миронов Юрий Валентинович	-	Член Совета директоров	07.06.2018	нет	нет
6	Публичное акционерное общество «РусГидро»	Красноярский край.г.Красноярск ул.Республики д.51	Материнская компания	26.05.2006	нет	нет

Связанные с Обществом сторонами являются лица, входящие в группу лиц ПАО РусГидро»: перечень лиц приведен на сайте http/www.rushydro.ru/company/docs/affiliated/
В отчетном периоде операции со связанными сторонами осуществлялись денежными средствами.
Общество контролируется публичным акционерным обществом «РусГидро», которому принадлежит 100% уставного капитала (62681508646 обыкновенных акций Общества) и входит в Холдинг (группу) ПАО «РусГидро». Конечный бенефициар-государство.

3.11.1 Продажа связанным сторонам:

Общая величина выручки от продажи связанным сторонам без налога НДС составила

(тыс.руб.)

Наименование поставщика	Вид операций	За 2018год	За 2017год
Конечная головная организация			
ПАО «РусГидро»	**Услуги агента**	642	268
Дочерние общества			
ПАО «РусГидро» филиал Загорская ГАЭС»	Субаренда, оборудование	146	3566
АО «Транспортная компания»	аренда	1652	900
АО «НИИЭС»	оборудование	789	
Итого		3229	4734

3.11.2.Закупки у связанных сторон:
Стоимость услуг, оказанных связанными сторонами без налога НДС составила:

(тыс. руб.)

Наименование поставщика	Вид операций	За 2018год	За 2017год
Дочерние общества			
АО «ЭСКО ЕЭС»	Выполнение СМР	0	21 695
АО «Институт Гидропроект»	Проектные работы	440 149	399 191
АО «УК ГидроОГК»	Услуги управления	23 176	46 659
ПАО «РусГидро» филиал Загорская ГАЭС»	Оказание услуг	9 696	9 944
АО «Гидроремонт ВКК»	Консервация оборудования	32394	1 008
АО «Транспортная компания»	Оказание услуг	10998	11 717
АО «РГС»	Оказание услуг	1616	1 659
ООО «СНРГ»	Оказание услуг	2542	2 543
АО «ЧиркейГЭСстрой»	Выполнение работ	483	0
Итого		521 054	494 416

3.11.3. Состояние расчетов со связанными сторонами

Состояние расчетов со связанными сторонами по состоянию на 31.12.2018г.,31.12.2017г.,31.12.2016г. составляет:

(тыс. руб.)

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Конечная головная организация						
ПАО «РусГидро»	965 220	30395	59768	198272	6763858	5549431
Дочерние общества						
АО «ЭСКО ЕЭС»	303150	76389	75662	79420	79420	97202
АО «НИИЭС»	13842	13 842	13842		0	0

АО «Институт Гидропроект»	53034	69600	123577	72726	255361	363277
АО «ЧиркейГЭСстрой»	183896	0	0	281	0	0
АО «Мособлгидропроект»	432			7896		
Филиал ПАО «РусГидро»-Загорская ГАЭС		-	-	1261	1327	1275
АО «Транспортная компания»	220	119	33	1098	174	115
АО «Гидроремонт ВКК»				112	100	0
АО «СНРГ»				250		
ООО «РГС»					118	71
Итого	**1 519 794**	**189618**	**272882**	**361316**	**7100358**	**6011371**

Условия расчетов со связанными сторонами предусматривает внесение Обществом сумм авансов по операциям с отдельными связанными сторонами.

В отношении задолженности связанных сторон по состоянию на 31.12.2018г.31.12.2017г.,31.12.2016г. сомнительных долгов нет. Вся сумма кредиторской задолженности связанным сторонам подлежит оплате денежными средствами.

3.11.4. Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами.

Расшифровка денежных потоков между Обществом и связанными сторонами

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего по связанным сторонам	4110	2247	1453
в том числе от продажи продукции, товаров, работ и услуг по основному хозяйственному обществу	-	681	517
в том числе от продажи продукции, товаров, работ и услуг по прочим связанным сторонам	-	1 566	936
Прочие поступления	4119	855 777	
От возврата средств по безпроцентному займу, по основному хозяйственному обществу		855 777	
Платежи – всего по связанным сторонам	4120	148 588	433 946
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги по основному хозяйственному обществу	-	26	
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги по прочим связанным сторонам	-	148 562	433 946
Прочие платежи	4129	1 758 242	

в том числе: выдача безпроцентого займа основному хозяйственному обществу		1 785 242	
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего по связанным сторонам	4310	2 352 909	1 174 059
в том числе от выпуска акций, увеличения долей участия, от основного хозяйственного общества	-	2 352 909	1 174 059
Платежи – всего по связанным сторонам	-		0
в том числе получение кредитов и займов от основного хозяйственного общества	-		
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	856 566	3 458
Поступления – всего по связанным сторонам	-	789	3 458
в том числе: по основному хозяйственному обществу	-		
в том числе: по прочим связанным сторонам	-	789	3 458
в том числе: от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) по прочим связанным сторонам	-	-	-
Платежи – всего по связанным сторонам	4220	749 647	121 033
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги по основному хозяйственному обществу		43 667	
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги по прочим связанным сторонам		705 980	121 033

3.11.5. Вознаграждения основному управленческому персоналу.

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

В 2018 г. Вознаграждения членам Совета директоров рассчитывается в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров АО «ЗГАЭС-2» вознаграждений и компенсаций принятого решением Правлением ПАО «РусГидро» №1047пр/8 от 02.06.2017г. В 2018году начислено вознаграждения членам Совета директоров в сумму 606 тыс. руб. (2017 г. – 415 тыс. руб.). Выплата по компенсации членам Совета директоров в 2018, 2017 г. не производилась.

Сумма вознаграждения, начисленная исполнительному директору и его заместителям, в отчетном периоде составляет 22877 тыс. руб. (2017г. – 565 тыс. руб.). Увеличение связано с выплатой годовой премии по итогам 2016года и 2017года.

3.12 Условные обязательства

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

Срок консервации Загорской ГАЭС-2 - 2 года с даты подписания комиссией акта обследования ГТС и его территории после осуществления мероприятий по консервации (завершение выполнения мероприятий по подготовке к консервации – 31.12.2019).

Разработана проектная документацию №2028 по теме: «Техническая документация на консервацию Загорской ГАЭС-2 на р. Кунье. Разработка мероприятий на консервацию, разработка проектной документации» и утверждена приказом АО «Загорская ГАЭС-2 » от 05.07.2018 № ЗГАЭС2/83-0068.

Заключен договор от 19.04.2018 № 44/18-ОПП с АО «ЧиркейГЭСстрой» на выполнение первоочередных строительно-монтажных и иных работ по консервации Загорской ГАЭС-2 на р. Кунье.

В настоящее время на объектах Загорской ГАЭС-2 ведутся работы по обеспечению безопасности и сохранности гидротехнических сооружений и объектов строительства, в том числе:

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

Основные события по консервации Загорской ГАЭС-2 в 2018-2021 гг.:

2019 год:

- Завершение работ по подготовке к консервации Загорской ГАЭС-2;
- Консервация Загорской ГАЭС-2.

2020 -2021 гг.:

- Консервация Загорской ГАЭС-2 за исключением следующих этапов строительства: «1 этап строительства. Комплекс сооружений выдачи мощности», «2 этап строительства. Нижний бассейн и автодороги».
- Принятие решения о дальнейшей реализации проекта строительства Загорской ГАЭС-2.

После произошедшего инцедента 17.09.2013 были начаты работы по ликвидации последствий осадки здания станционного узла.

Проект «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы» подразумевает восстановление станционного узла до проектного состояния, которое было до инцидента 17.09.2013.

Генеральным проектировщиком АО «Институт Гидропроект» разработан проект «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации на восстановительные работы. Корректировка этапа 1. Этап 2. Научно-техническое сопровождение проектных работ».

Государственое автономное учереждение города Москвы «Московская государственная экспертиза» от 07.04.2017 № 203-17-МГЭ-77-3768-16-(0)-0 выдало положительный заключительный отчет независимой технической экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий по проекту «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации на восстановительные работы. Корректировка этапа 1. Этап.».

<u>Опытный участок № 3</u>

В рамках проекта восстановления Загорской ГАЭС-2 №1938-40-094 АО «Институт Гидропроект» выполнены работы по научно-техническому сопровождению проекта

восстановления, включающие крупномасштабные исследования на опытном участке №3 по моделированию подъема здания ГАЭС и моделированию эксплуатационной устойчивости основания здания ГАЭС.

В рамках программы компенсационного нагнетания 07.07.2017 завершены работы по инъектированию. Достигнута максимальная величина вертикального перемещения 468,00 мм. Средняя величина подъема модели составила 419,80 мм.

По рекомендациям Бюро НТС ПАО «РусГидро» (Протокол от 27.04.2017 № 2/2017) выполнены дополнительные работы по проверке модифицированного грунта основания на суффозионную устойчивость, динамические нагрузки и соответствующее математическое моделирование для проверки надежности принятых проектных решений по модификации основания и возможности воспринимать им эксплуатационные нагрузки.

На заседании НТС ПАО «РусГидро» (Протокол заседания Бюро НТС ПАО «РусГидро» от 19.09.2018 № 3/2018) по рассмотрению проектных решений АО «Институт Гидропроект», принятых в проектной документации «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации на восстановительные работы. Корректировка этапа 1. Этап 2», подтверждены положительные результаты как в части обоснования возможности выравнивания здания ГАЭС, так и в части эксплуатационной надежности здания и основания, включая обеспечение суффозионной и динамической устойчивости модифицированного основания.

На заседаниях НТС ПАО «РусГидро» (Протокол заседания Бюро НТС ПАО «РусГидро» от 19.09.2018 № 3/2018) и «Научно-технической коллегии НП «НТС ЕЭС» и Научного Совета РАН по надёжности и безопасности больших систем энергетики» (протокол от 30.10.2018 № 6/18) по рассмотрению проектных решений АО «Институт Гидропроект», принятых в проектной документации «Ликвидация последствий осадки здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 и восстановительные работы. Разработка проектной документации на восстановительные работы. Корректировка этапа 1. Этап 2», подтверждено, что по результатам выполненных работ получены положительные результаты как в части обоснования возможности выравнивания здания, так и в части эксплуатационной надежности здания и модифицированного основания.

На заседании Совета директоров ПАО «РусГидро» было одобрена реализация мероприятий по выравниванию здания станционного узла Загорской ГАЭС-2 (Протокол от 27.04.2018 №281). В рамках решения Совета директоров ПАО «РусГидро» разрабатывается дорожная карта на выполнение работ по выравниванию станционного узла Загорской ГАЭС-2.

Основные события планируемые по ликвидации последствий осадки здания станционного узла в 2019-2023гг.:

2019 год:

-Проведение конкурсных процедур на выполнение работ по выравниванию здания станционного узла Загорской ГАЭС-2;

- Заключение договора и разворот работ по выравниванию здания станционного узла
- Выполнение подготовительных работ выравнивания для здания станционного узла Загорской ГАЭС-2.
- Выполнение работ по выравниванию здания станционного узла Загорской ГАЭС-2.

2020 год:

- Выполнение работ по выравниванию здания станционного узла Загорской ГАЭС-2.

2021 год:

- Выполнение работ по выравниванию здания станционного узла Загорской ГАЭС-2;

- Проведение изысканий под зданием Загорской ГАЭС-2 по завершению инъекционных работ;
- Принятие решения о начале работ по восстановлению и достройке Загорской ГАЭС-2;
- Заключение договора и разворот строительно-монтажных работ по восстановлению Загорской ГАЭС-2.

2022 год:

- Выполнение строительно-монтажных работ по восстановлению Загорской ГАЭС-2;

2023 год;

- Завершение строительно-монтажных работ по восстановлению Загорской ГАЭС-2.

3.13. Управление финансовыми рисками

Основными целями управления финансовыми рисками является обеспечение достаточной уверенности в достижении целей Общества путем разработки методологии по выявлению,анализу и оценке рисков, а также установление лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения лимитов риска в установленных пределах, а в случае их превышения- осуществление воздействия на риск.

Рыночные риски

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

Кредитные риски

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

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

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

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

Производственные риски

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

3.14 События после отчетной даты

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности Общества за 2018год.

Исполнительный директор по доверенности управляющей организации АО «УКГидроОГК» №7Г/2018 от 01.01.2018г — Р.А.Смирнов

Загорская ГАЭС-2

Главный бухгалтер — Л.В.Сухарева

7 марта 2019 г

Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии

Общему собранию
акционеров
Акционерное общество
«Загорская ГАЭС-2» [1]

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «Загорская ГАЭС-2» за 2018 год

г. Москва 22 марта 2019 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2» (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2» от 30.01.2019 № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности АО «Загорская ГАЭС-2» за период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 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 2018 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.

[1] Далее также АО «Загорская ГАЭС-2», Общество

По мнению Ревизионной комиссии Общества, с учетом заключения Аудитора Общества, отчетность (годовой отчет, бухгалтерская отчетность) Общества за 2018 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года включительно.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, Ревизионная комиссия обращает внимание на следующие обстоятельства:

– Ревизионной комиссией не получены достаточные доказательства того, что Обществом обоснованно не сформирован резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности по расчетам по претензии, предъявленной АО «ЭСКО ЕЭС» в связи с невозвратом Обществу не смонтированного оборудования (или его стоимости), переданного в монтаж АО «ЭСКО ЕЭС» по договору генерального подряда от 01.06.2009г. №07/09-ОПП, недостача которого выявлена по результатам годовой инвентаризации на 31.12.2018г., на сумму 226 761 тыс. руб. с учетом информации о введении процедуры банкротства в отношении указанного контрагента;

– Ревизионная комиссия обращает внимание на следующую информацию, изложенную в п. 3.12 «Условные обязательства» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2018 год: в связи с приостановкой строительства Загорской ГАЭС-2 в следствии инцидента, произошедшего 17.09.2013 года, принято решение о временной консервации основного актива Общества - Загорской ГАЭС-2.

Заключение Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «Загорская ГАЭС-2» за 2018 год утверждено решением Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2» от 22.03.2019 года (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2» от 22.03.2019 №3).

Председатель Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2»	Ажимов О.Е.
Член Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2»	Новикова Ю.В.
Член Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2»	Устинов В.П.
Член Ревизионной комиссии АО «Загорская ГАЭС-2»	Басов А.Б.