

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017г.

Организация Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид

экономической деятельности Ремонт машин и оборудования

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное/Частная собственность

Единица измерения: в тыс. руб.

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710001	
31.12.2017г	
1377753	
6345012488	
33.12	
12267	16
384	

	АКТИВ	Код	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.1 стр.17	Нематериальные активы	1110	-	3 395	6 786
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в том числе:	1150	430 440	444 322	465 308
п.2 стр.17	Основные средства	1151	430 171	428 154	445 943
	Здания	1151.1	105 611	104 826	114 824
	Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	1151.2	9 886	9 886	9 886
	Сооружения	1151.3	30 622	24 617	25 914
	Машины и оборудование	1151.4	152 002	155 056	153 283
	Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	1151.5	67 390	57 816	43 516
	Транспортные средства и передвижная техника	1151.6	64 338	75 843	98 293
	Прочие основные фонды	1151.7	322	110	227
	Незавершенное строительство	1152	269	16 168	19 365
	Оборудование к установке	1152.1	-	-	-
	Строительство объектов	1152.2	269	16 168	19 365
	Затраты по долевого строительству	1152.3	-	-	-
	Законченные строительством объекты до момента перевода в состав ОС	1152.4	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	1153	-	-	-
	Приобретение земельных участков и объектов природопользования, капитальные вложения в коренное улучшение земель	1153.1	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	1153.2	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности, в том числе:	1160	-	-	-
	Имущество для передачи в лизинг	1160.1	-	-	-
п.11 стр.27	Долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	1170	104 910	104 910	104 910
	Инвестиции в акции	1171	104 910	104 910	104 910
	Компаний входящих в Группу	1171.1	104 910	104 910	104 910
	Материнской компании	1171.1.1	-	-	-
	Дочерних компаний	1171.1.2	104 910	104 910	104 910
	Ассоциированных и совместно контролируемых компаний	1171.1.3	-	-	-
	Прочих компаний	1171.2	-	-	-
	Инвестиции в долговые ценные бумаги	1172	-	-	-
	Компаний входящих в Группу	1172.1	-	-	-
	Прочих компаний	1172.2	-	-	-
	Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	1173	-	-	-
	Компаниям входящим в Группу	1173.1	-	-	-
	Прочим компаниям	1173.2	-	-	-
	Прочие долгосрочные финансовые вложения	1174	-	-	-
	Компаний входящих в Группу	1174.1	-	-	-
	Прочих компаний	1174.2	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	166 290	128 165	125 820
	Прочие внеоборотные активы	1190	319 684	109 742	440 903
	Прочие внеоборотные активы	1191	319 684	109 742	440 903
п.4 стр.19	Расходы будущих периодов	1 191.1	13 206	13 503	17 641
	НДС по авансам полученным	1 191.2	98 177	94 181	353 807
	Выручка, непринятая заказчиком	1 191.3	208 301	2 058	69 455
	ИТОГО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1100	1 021 324	790 534	1 143 727
	(1)	(2)	7	(3)	(4)
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы, в том числе:	1210	320 310	271 648	366 588
п.4 стр.18	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	311 718	258 127	304 700

	Сырье и материалы	1211.1	215 271	196 502	256 038
	Топливо	1211.2	1 150	721	1 039
	Запасные части	1211.3	1 605	1 285	1 374
	Специальная оснастка и специальная одежда	1211.4	49 921	35 809	24 480
	Основные средства, учтенные в составе материалов	1211.5	-	-	-
	Строительные материалы	1211.6	3 804	3 907	8 892
	Прочие материалы	1211.7	39 967	19 903	12 877
	Животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
п.5 стр.20	Затраты в незавершенном производстве	1213	1 096	1 434	1 302
п.6 стр.20	Готовая продукция и товары для перепродажи	1214	4 667	8 424	57 003
	Товары отгруженные	1215	-	-	-
п.4 стр.19	Расходы будущих периодов	1216	2 829	3 663	3 583
	Прочие запасы	1217	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	-	-
п.7 стр.21	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	1 552 357	1 621 639	4 290 921
таб.3 стр.22	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	524 866	496 200	2 730 706
	Покупатели и заказчики	1231.1	59 995	132 749	44 297
	Покупатели электроэнергии	1231.1.1	-	-	-
	Покупатели мощности	1231.1.2	-	-	-
	Покупатели теплотенергии	1231.1.3	-	-	-
	Заказчики услуг по РРСК	1231.1.4	-	-	-
	Заказчики услуг по транспортировке электро и теплотенергии	1231.1.5	-	-	-
	Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1231.1.6	-	-	-
	Арендаторы (субарендаторы)	1231.1.7	-	-	-
	Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1231.1.8	-	-	-
	Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1231.1.9	-	-	-
	Заказчики услуг по капитальному строительству	1231.1.10	59 995	132 749	44 297
	Заказчики услуг организаторов строительства	1231.1.11	-	-	-
	Заказчики услуг по НИОКРам	1231.1.12	-	-	-
	Заказчики транспортных услуг	1231.1.13	-	-	-
	Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	1231.1.14	-	-	-
	Потребители услуг связи	1231.1.15	-	-	-
	Прочие покупатели	1231.1.16	-	-	-
	Векселя к получению покупателей и заказчиков	1231.2	-	-	-
	Авансы выданные	1231.3	464 871	363 451	2 679 292
	Поставщикам электроэнергии	1231.3.1	-	-	-
	Поставщикам мощности	1231.3.2	-	-	-
	Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1231.3.3	-	-	-
	Поставщикам материально-производственных запасов	1231.3.4	-	-	-
	Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1231.3.5	-	-	-
	Подрядчикам по капитальному строительству	1231.3.6	464 871	363 451	2 679 292
	Организаторам строительства	1231.3.7	-	-	-
	Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1231.3.8	-	-	-
	Прочим поставщикам и подрядчикам	1231.3.9	-	-	-
	Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	1231.4	-	-	7 117
	Задолженность работников по предоставленным займам	1231.4.1	-	-	3 267
	Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1231.4.2	-	-	-
	Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	1231.4.3	-	-	-
	Задолженность по беспроцентным векселям	1231.4.4	-	-	-
	Задолженность по беспроцентным займам	1231.4.5	-	-	3 850
	Задолженность по лизинговым договорам	1231.4.6	-	-	-
	Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	1231.4.7	-	-	-
	Долгосрочная задолженность прочих дебиторов	1231.4.8	-	-	-
таб.4 стр.23	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	1 027 491	1 125 439	1 560 215
	Покупатели и заказчики	1232.1	839 301	940 437	1 083 502
	Покупатели электроэнергии	1232.1.1	-	-	-
	Покупатели мощности	1232.1.2	-	-	-
	Покупатели теплотенергии	1232.1.3	-	-	-
	Заказчики услуг по РРСК	1232.1.4	-	-	-
	Заказчики услуг по транспортировке электро и теплотенергии	1232.1.5	-	-	-
	Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1232.1.6	-	-	-
	Арендаторы (субарендаторы)	1232.1.7	492	354	105
	Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1232.1.8	-	-	-
	Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1232.1.9	364 712	288 539	388 203
	Заказчики услуг по капитальному строительству	1232.1.10	471 485	650 505	684 548
	Заказчики услуг организатора строительства	1232.1.11	-	-	-

Заказчики услуг по НИОКР	1232.1.12	-	-	-
Заказчики транспортных услуг	1232.1.13	-	-	-
Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	1232.1.14	-	-	-
Потребители услуг связи	1232.1.15	-	-	-
Прочие покупатели	1232.1.16	2 612	1 039	10 646
Векселя к получению покупателей и заказчиков	1232.2	-	-	-
Задолженность по дивидендам	1232.3	48 995	-	-
Компаний входящих в Группу	1232.3.1	48 995	-	-
Прочих компаний	1232.3.2	-	-	-
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1232.4	-	-	-
Авансы выданные	1232.5	123 989	161 333	431 586
Поставщикам электроэнергии	1232.5.1	-	-	-
Поставщикам мощности	1232.5.2	-	-	-
Поставщикам услуг по ЭЭС и функционированию оптового рынка	1232.5.3	-	-	-
Поставщикам материально-производственных запасов	1232.5.4	17 504	14 113	89 060
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1232.5.5	-	1 372	2 768
Подрядчикам по капитальному строительству	1232.5.6	101 589	139 951	327 833
Организаторам строительства	1232.5.7	-	-	-
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1232.5.8	1 600	1 201	2 419
Прочим поставщикам и подрядчикам	1232.5.9	3 296	4 696	9 506
Прочая дебиторская задолженность	1232.6	15 206	23 669	45 127
Задолженность по процентам по финансовым вложениям, в том числе:	1232.6.1	-	-	-
Компаний входящих в Группу	1232.6.1.1	-	-	-
Прочих компаний	1232.6.1.2	-	-	-
Переплата по налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2	945	1 637	29 799
в Федеральный бюджет	1232.6.2.1	49	49	-
по налогу на прибыль	1232.6.2.1.1	-	-	-
по налогу на добавленную стоимость	1232.6.2.1.2	-	-	-
по налогу с доходов физических лиц	1232.6.2.1.3	49	49	-
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.1.4	-	-	-
Водный налог	1232.6.2.1.4.1	-	-	-
Государственная пошлина	1232.6.2.1.4.2	-	-	-
Налог на добычу полезных ископаемых	1232.6.2.1.4.3	-	-	-
Акцизы	1232.6.2.1.4.4	-	-	-
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.1.4.5	-	-	-
в Субъекты РФ	1232.6.2.2	896	1 588	29 799
по налогу на прибыль	1232.6.2.2.1	863	1 588	29 426
по налогу на имущество	1232.6.2.2.2	33	-	348
по прочим налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2.2.3	-	-	25
по транспортному налогу	1232.6.2.2.3.1	-	-	25
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.2.3.2	-	-	-
в местный бюджет	1232.6.2.3	-	-	-
по налогу на прибыль	1232.6.2.3.1	-	-	-
по земельному налогу	1232.6.2.3.2	-	-	-
по налогу на рекламу	1232.6.2.3.3	-	-	-
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.3.4	-	-	-
Задолженность внебюджетных фондов, в том числе:	1232.6.3	2 537	4 487	3 597
Пенсионного фонда РФ	1232.6.3.1	509	1 415	513
Фонда обязательного медицинского страхования	1232.6.3.2	38	135	166
Фонда социального страхования	1232.6.3.3	1 990	2 937	2 918
Задолженность работников по предоставленным займам	1232.6.4	-	4 133	3 267
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1232.6.5	-	-	51
Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	1232.6.6	52	65	26
Задолженность по беспроцентным векселям	1232.6.7	-	-	-
Задолженность по беспроцентным займам	1232.6.8	0	7 202	3 842
Задолженность по лизинговым договорам	1232.6.9	-	-	-
Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	1232.6.10	-	-	-
Задолженность по имущественному и личному страхованию	1232.6.11	-	2	25
Переплата за пользование водными объектами	1232.6.12	-	-	-
Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	1232.6.13	11 672	6 143	4 520
Краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	1240	-	-	-
Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
Компаниям входящим в Группу	1241.1	-	-	-
Прочим компаниям	1241.2	-	-	-
Векселя, сроком погашения до 12 месяцев	1242	-	-	-
Компаний входящих в Группу	1242.1	-	-	-

	Прочих компаний	1242.2	-	-	-
	Прочие краткосрочные вложения	1243	-	-	-
	Компании входящие в Группу	1243.1	-	-	-
	Прочие компании	1243.2	-	-	-
п.8 стр.24	Денежные средства	1250	798 753	1 038 821	1 353 487
	Касса	1251	-	-	-
	Расчетные счета	1252	189 753	387 821	1 353 487
	Валютные счета	1253	-	-	-
	Прочие денежные средства, в том числе:	1254	-	-	-
	Специальные счета в банках	1254.1	-	-	-
	Переводы в пути	1254.3	-	-	-
	Денежные эквиваленты	1255	609 000	651 000	-
п.9 стр.24	Прочие оборотные активы	1260	1 256 222	1 227 130	1 442 276
	Внутрихозяйственные расчеты	1260.1	-	-	-
	Прочие активы	1260.2	1 256 222	1 227 130	1 442 276
	НДС по авансам полученным	1260.2.1	202 747	183 814	393 302
	Денежные документы	1260.2.2	7	-	44
	Выручка, не принятая заказчиком	1260.2.3	1 053 468	1 043 316	1 048 930
	ИТОГО ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1200	3 927 642	4 159 238	7 453 272
	БАЛАНС	1600	4 948 966	4 949 772	8 596 999
	ПАССИВ	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2015	На 31.12.2015
	(1)	(2)	(3)	(3)	(4)
п.12 стр.28	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал, в том числе:	1310	535	535	535
	в привилегированных акциях	1310.1	-	-	-
	в обыкновенных акциях	1310.2	535	535	535
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал	1350	17 314	17 314	17 314
	Эмиссионный доход	1350.1	17 313	17 313	17 313
	Прочие источники	1350.2	1	1	1
	Резервный капитал	1360	892	892	892
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	862	862	862
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	30	30	30
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 012 569	822 022	858 230
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	667 709	667 709	612 709
	Нераспределенная прибыль использованная	1372	-	-	-
	Непокрытый убыток прошлых лет	1373	-	-	-
	Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией	1374	-	-	-
	Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности	1375	-	-	-
	Сумма уценки в результате переоценки ОС	1376	-	-	-
	Нераспределенная прибыль отчетного года	1377	344 860	154 313	245 521
	Непокрытый убыток отчетного года	1378	-	-	-
	ИТОГО КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	1300	1 031 310	840 763	876 971
	(1)	(2)	(3)	(3)	(4)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1412	-	-	-
	Займ, компаний входящих в Группу	1412.1.1	-	-	-
	Займ, прочих компаний	1412.1.2	-	-	-
	Проценты по займу, компаний входящих в группу	1412.2.1	-	-	-
	Проценты прочих компаний	1412.2.2	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	142 542	81 632	99 722
	Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	797 805	790 088	2 738 616
таб.10 стр.32	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1450.1	51 514	116 956	-
	Поставщиками электроэнергии	1450.1.1	-	-	-
	Поставщиками мощности	1450.1.2	-	-	-
	Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1450.1.3	-	-	-
	Поставщиками материально-производственных запасов	1450.1.4	-	-	-
	Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1450.1.5	-	-	-
	Подрядчиками по капитальному строительству	1450.1.6	51 514	116 956	-
	Организаторами строительства	1450.1.7	-	-	-
	Поставщиками услуг по ремонту и техническому обслуживанию	1450.1.8	-	-	-
	Прочими поставщиками и подрядчиками	1450.1.9	-	-	-

	Задолженность по имущественному и личному страхованию	1450.2	-	-	-
	Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1450.3	-	-	-
	Задолженность по лизинговым договорам	1450.4	-	-	-
таб 10 стр.32	Авансы, полученные по долгосрочным договорам	1450.5	643 603	617 412	2 319 399
	Задолженность перед участниками долевого строительства	1450.6	-	-	-
	НДС по авансам выданным	1450.7	70 913	55 406	408 622
	НДС отложенный	1450.8	31 775	314	10 595
	ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1400	940 347	871 720	2 838 338
	(1)	(2)	(3)	(3)	(4)
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1510.1	-	-	-
	Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1510.2	-	-	-
	Займ компаний входящих в Группу	1510.2.1	-	-	-
	Займ прочих компаний	1510.2.2	-	-	-
	Проценты по займу, компаний входящих в группу	1510.2.3	-	-	-
	Проценты прочих компаний	1510.2.4	-	-	-
п.14 стр.30	Кредиторская задолженность	1520	2 500 270	2 789 826	4 413 887
	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	490 092	998 661	1 250 757
	Поставщиками электроэнергии	1521.1	-	-	-
	Поставщиками мощности	1521.2	-	-	-
	Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1521.3	-	-	-
	Поставщиками материально-производственных запасов	1521.4	102 862	118 176	271 453
	Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1521.5	5 913	2 059	5 719
	Подрядчиками по капитальному строительству	1521.6	316 141	765 424	807 815
	Организаторами строительства	1521.7	-	-	-
	Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1521.8	34 408	76 682	86 102
	Прочими поставщиками и подрядчиками	1521.9	30 768	36 320	79 688
	Задолженность перед персоналом по оплате труда	1522	142 470	128 676	126 290
	текущая	1522.1	142 470	128 676	126 290
	просроченная	1522.2	-	-	-
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	60 667	56 184	49 624
	Страховые взносы, в том числе:	1523.1	59 430	54 699	48 326
	Фонд обязательного медицинского страхования	1523.1.1	11 522	10 890	10 424
	Фонд социального страхования	1523.1.2	1 571	1 501	1 596
	Пенсионный Фонд РФ (страховая и накопительная часть пенсии)	1523.1.3	46 337	42 308	36 305
	Прочие взносы в фонд социального страхования	1523.2	1 237	1 485	1 299
	Задолженность по налогам и сборам	1524	464 815	395 964	404 201
	в Федеральный бюджет	1524.1	421 117	346 146	367 117
	по налогу на прибыль	1524.1.1	8 514	5 468	3 333
	по налогу на добавленную стоимость	1524.1.2	388 286	318 565	342 970
	по налогу с доходов физических лиц	1524.1.3	24 317	22 113	20 814
	по прочим налогам и сборам	1524.1.4	-	-	-
	Водный налог	1524.1.4.1	-	-	-
	Государственная пошлина	1524.1.4.2	-	-	-
	Налог на добычу полезных ископаемых	1524.1.4.3	-	-	-
	Акцизы	1524.1.4.4	-	-	-
	по прочим налогам и сборам	1524.1.4.5	-	-	-
	в Субъекты РФ	1524.2	43 682	49 802	37 068
	по налогу на прибыль	1524.2.1	42 650	48 594	35 650
	по налогу на имущество	1524.2.2	733	972	1 179
	по прочим налогам и сборам, в том числе:	1524.2.3	299	236	239
	по транспортному налогу	1524.2.3.1	299	236	239
	по прочим налогам и сборам	1524.2.3.2	-	-	-
	в местный бюджет	1524.3	16	16	16
	по налогу на прибыль	1524.3.1	-	-	-
	по земельному налогу	1524.3.2	16	16	16
	по налогу на рекламу	1524.3.3	-	-	-
	по прочим налогам и сборам	1524.3.4	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1525	-	-	-
	Прочие кредиторы	1526	1 342 226	1 210 341	2 583 015
	Авансы полученные, в том числе от:	1526.1	1 336 664	1 205 004	2 578 312
	Покупателей электроэнергии	1526.1.1	-	-	-
	Покупателей мощности	1526.1.2	-	-	-
	Покупателей теплоэнергии	1526.1.3	-	-	-

Заказчики услуг по РРСК	1526.1.4	-	-	-
Заказчики услуг по транспортировке электро и теплоэнергии	1526.1.5	-	-	-
Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1526.1.6	-	-	-
Арендаторов (субарендаторов)	1526.1.7	-	-	10
Заказчиков услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1526.1.8	-	-	-
Заказчиков ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1526.1.9	355 810	323 235	804 045
Заказчиков услуг по капитальному строительству	1526.1.10	980 854	881 769	1 771 532
Заказчиков услуг организаторов строительства	1526.1.11	-	-	-
Заказчиков услуг по НИОКР	1526.1.12	-	-	-
Заказчиков транспортных услуг	1526.1.13	-	-	-
Заказчиков услуг по управлению и консультационным услугам	1526.1.14	-	-	-
Потребителей услуг связи	1526.1.15	-	-	-
Прочие покупатели	1526.1.16	-	-	2 725
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	1526.2	520	569	651
Задолженность по имущественному и личному страхованию	1526.3	132	-	-
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1526.4	440	442	429
Задолженность по лизинговым договорам	1526.5	-	-	-
Депонированная задолженность	1526.6	-	-	-
Плата за пользование водными объектами	1526.7	-	-	-
Целевое финансирование	1526.8	-	-	-
Задолженность по дивидендам	1526.9	-	-	-
Задолженность перед участниками долевого строительства	1526.10	-	-	-
Векселя выданные (собственные)	1526.11	-	-	-
Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	1526.12	4 470	4 326	3 623
Доходы будущих периодов	1530	44	-	-
Оценочные обязательства	1540	277 047	247 959	237 836
Прочие краткосрочные обязательства	1550	199 948	199 504	229 967
Внутрихозяйственные расчеты	1550.1	-	-	-
Прочие обязательства	1550.2	199 948	199 504	229 967
НДС по авансам выданным	1550.2.1	29 334	31 847	64 938
НДС отложенный	1550.2.2	170 614	167 657	165 029
ИТОГО по Разделу V	1500	2 977 309	3 237 289	4 881 690
БАЛАНС	1700	4 948 966	4 949 772	8 596 999

Генеральный директор

26 января 2018



Ханцев Алексей Владимирович

Главный бухгалтер

Сокольская Ирина Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2017г.**

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид
экономической
деятельности

Ремонт машин и оборудования

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

Единица измерения: **в тыс. руб.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710002	
31.12.2017г.	
13777753	
6345012488	
33.12	
12267	16
384	

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
	Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
п.16 стр.34	Выручка:	2110	6 922 833	10 425 034
	- от продажи электроэнергии, в том числе:	2110.1		
	<i>Электроэнергия на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)</i>	2110.1.1		
	<i>Электроэнергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед</i>	2110.1.2		
	<i>Электроэнергия на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам</i>	2110.1.3		
	<i>Электроэнергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы</i>	2110.1.4		
	<i>Электроэнергия в неценовой зоне</i>	2110.1.5		
	<i>Электроэнергия в неценовой зоне по свободным двусторонним договорам</i>	2110.1.6		
	<i>Электроэнергия на розничном рынке (прочим потребителям)</i>	2110.1.7		
	<i>Электроэнергия по прочим секторам рынка</i>	2110.1.8		
	- от продажи мощности, в том числе:	2110.2		
	<i>Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)</i>	2110.2.1		
	<i>Мощность (КОМ)</i>	2110.2.2		
	<i>Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам</i>	2110.2.3		
	<i>Мощность в неценовой зоне</i>	2110.2.4		
	<i>Мощность по договорам предоставления мощности (ДПМ)</i>	2110.2.5		
	<i>Мощность по договорам по поставке в вынужденном режиме (ДВР)</i>	2110.2.6		
	<i>Мощность по прочим секторам рынка</i>	2110.2.7		
	- от продажи теплоэнергии	2110.3		
	- от предоставления услуг по РРСК	2110.4		
	- от транспортировки электро и теплоэнергии	2110.5		
	- от технологического присоединения к сети	2110.6		
	- от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	2110.7		
	- от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	2110.8		
	- от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	2110.9	2 963 458	2 865 059
	- от выполнения работ по капитальному строительству	2110.10	3 932 098	7 540 097
	- от оказания услуг организатора строительства	2110.11	8 862	
	- от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2110.12		
	- от предоставления транспортных услуг	2110.13		
	- от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	2110.14		
	- от оказания услуг связи	2110.15		
	- от продажи покупных товаров	2110.16		
	- от оказания прочих работ, услуг	2110.17	18 415	19 878
п.17 стр.37	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	2120	(5 633 334)	(9 250 725)
	Покупная электроэнергия и мощность	2120.1		
	Потребление покупной электроэнергии и мощности в насосном режиме, собственные нужды и потери	2120.2		
	Расходы по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	2120.3		
	Топливо	2120.4		
	Услуги по передаче и транспортировке электроэнергии	2120.5		
	Вода на технологические нужды	2120.6		
	Амортизация	2120.7	(98 525)	(92 804)

	Расходы на услуги агентов и комиссионеров	2120.8		
	Расходы по договорам аренды	2120.9	(71 225)	(79 289)
	Расходы по договорам лизинга	2120.10		
	Расходы по страхованию имущества и ответственности	2120.11	(6 281)	(7 286)
	Расходы на техобслуживание и ремонт основных средств (за искл. ФОТ и налогов, взносов от ФОТ, при выполнении собственными силами)	2120.12	(16 571)	(18 109)
	Расходы на материалы, используемые при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.13	(1 732 895)	(4 871 030)
	Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями, и на услуги генподрядчика, при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.14	(1 309 286)	(1 889 973)
	Фонд оплаты труда и налоги, взносы от ФОТ	2120.15	(1 938 397)	(1 916 719)
	Налог на имущество	2120.16		
	Плата за пользование водными объектами, водный налог	2120.17		
	Прочие налоги и пошлины	2120.18		
	Экологические расходы	2120.19		
	Расходы на вспомогательное сырье и материалы, за исключением использованных на техобслуживание и ремонт	2120.20	(112 857)	(88 146)
	Информационные, юридические и консультационные услуги	2120.21	(138)	(18)
	Расходы на рекламу, PR	2120.22		
	Прочие	2120.23	(347 159)	(287 351)
	Валовая прибыль	2100	1 289 499	1 174 309
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	(808 284)	(777 564)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	481 215	396 745
	Прочие доходы и расходы			
	Доходы от участия в других организациях:	2310	87 640	38 511
	Доходы от участия в уставном капитале иностранных компаний	2310.1		
	Доходы от участия в уставном капитале российских компаний, в том числе:	2310.2	87 640	38 511
	<i>Дочерних Обществ группы ПАО РусГидро</i>	2310.2.1	87 640	38 511
	<i>Ассоциированных Обществ</i>	2310.2.2		
	<i>Прочих третьих лиц</i>	2310.2.3		
	Доходы от долевого участия в иностранных компаниях	2310.3		
	Доходы от долевого участия в российских компаниях	2310.4		
	Проценты к получению:	2320	13 292	26 906
	- Проценты к получению, начисленные по депозитам	2320.1		1 385
		2320.2	13 292	25 521
	- Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств в банках			
	- Проценты к получению, начисленные по выданным займам	2320.3		
	- Проценты к получению, начисленные по векселям	2320.4		
	- Прочие начисленные проценты к получению	2320.5		
	Проценты к уплате:	2330	(30 238)	(22 901)
	- Проценты к уплате, начисленные по банковским кредитам	2330.1	(8 856)	(11 806)
	- Проценты к уплате, начисленные по полученным займам	2330.2	(21 382)	(11 095)
	- Проценты к уплате по векселям	2330.3		
	- Прочие начисленные проценты к уплате	2330.4		
п.18 стр.38	Прочие доходы:	2340	29 155	42 218
	Доходы от реализации и иного выбытия производственных основных фондов	2340.1	69	226
		2340.1.1	69	226
	<i>Доходы от реализации и иного выбытия профильных основных фондов</i>			
	<i>Доходы от реализации и иного выбытия непрофильных основных фондов</i>	2340.1.2		
	Доходы от реализации и иного выбытия незавершенного строительства	2340.2		
	Доходы от реализации прочих работ и услуг, не относящиеся к операционным видам деятельности	2340.3	7 326	5 562
	Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	2340.4	510	9 328
	Доходы от реализации и иного выбытия НМА	2340.5		
	Доходы от продажи и иного выбытия финансовых вложений, в том числе:	2340.6		
	Доходы в связи с реализацией векселей	2340.6.1		
	Доходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	2340.6.2		
	Доходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	2340.6.3		
	Доходы от продажи прав требования	2340.7		
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	2340.8		
	Доходы по сделкам хеджирования	2340.9		
	Прибыль от пересчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость	2340.10		
	Доход в виде безвозмездно полученных активов	2340.11		
	Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации	2340.12		
	Доходы и материалы, полученные от списания / ликвидации основных средств, незавершенного строительства	2340.13	30	596
	Доход от страхового возмещения	2340.14	23	1 363
	Доход от валютных операций	2340.15		1
	Доход от восстановления резервов, в том числе:	2340.16	10 591	10 228

	<i>Резерва под обесценение финансовых вложений</i>	2340.16.1		
	<i>Резерва под обесценение активов</i>	2340.16.2		
	<i>Резерва по сомнительной дебиторской задолженности</i>	2340.16.3	1 590	81
	<i>Прочих резервов</i>	2340.16.4	9 001	10 147
	Доходы по признанным и присужденным санкциям	2340.17	3 791	3 519
	Доход от списания кредиторской задолженности	2340.18	939	5 250
	Доходы от участия в совместной деятельности	2340.19		
	Государственные субсидии	2340.20		
	Доходы прошлых лет	2340.21		
	Доходы по глобальным депозитарным распискам	2340.22		
	Прочие доходы	2340.23	5 876	6 145
п.18 стр.38	Прочие расходы	2350	(147 197)	(240 962)
	Расходы по реализации и иному выбытию производственных основных фондов, в том числе:	2350.1	(18)	(7 058)
	<i>Расходы по реализации и иному выбытию профильных основных фондов</i>	2350.1.1	(18)	(7 058)
	<i>Расходы по реализации и иному выбытию непрофильных основных фондов</i>	2350.1.2		
	Расходы по реализации и иному выбытию незавершенного строительства	2350.2		
	Расходы по реализации прочих работ и услуг, не относящихся к операционным видам деятельности	2350.3	(2 479)	(2 196)
	Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	2350.4	(856)	(9 454)
	Расходы по реализации и иному выбытию НМА	2350.5		
		2350.6		
	Расходы по продаже и иному выбытию финансовых вложений, в том числе:			
	Расходы в связи с реализацией векселей	2350.6.1		
	Расходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	2350.6.2		
	Расходы по процентам, списанным в момент погашения векселей	2350.6.3		
	Расходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	2350.6.4		
	Расходы по продаже имущественных прав и прав требования	2350.7		
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	2350.8		
	Расходы по сделкам хеджирования	2350.9		
	Затраты, произведенные в связи с получением, обслуживанием и сопровождением займов и кредитов	2350.10		
	Стоимость безвозмездно переданных активов и расходы, связанные с передачей	2350.11		
	Убытки от недостач, порчи и хищений имущества, виновники которых не установлены	2350.12		
	Расходы по договорам долевого участия в иностранных компаниях	2350.13		
	Расходы по договорам долевого участия в российских компаниях	2350.14		
	Расходы по договорам совместной деятельности	2350.15		
	Расходы, связанные с созданием резервов, в том числе:	2350.16	(24 887)	(49 652)
	<i>Резерва под обесценение финансовых вложений</i>	2350.16.1		
	<i>Резерва под обесценение активов</i>	2350.16.2		(6 546)
	<i>Резерва по сомнительной дебиторской задолженности</i>	2350.16.3	(15 655)	(10 604)
	<i>Прочих резервов</i>	2350.16.4	(9 232)	(32 502)
	Разница по обесценению финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	2350.17		
		2350.18		
	Убытки от перерасчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость			
	Расходы на организацию выпуска и обслуживание собственных акций	2350.19		
	Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг третьих лиц	2350.20		
	Расходы от списания дебиторской задолженности	2350.21	(187)	(1 142)
		2350.22	(8 347)	(5 168)
	Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам			
	НДС по списанной кредиторской задолженности	2350.23		
	Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	2350.24		
	Расходы на банковские услуги	2350.25	(8 748)	(13 441)
	Расходы от валютных операций	2350.26		
	Расходы на мобилизационную подготовку (в т.ч.на содержание мобилизационных резервов)	2350.27		
	Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности	2350.28		
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств, незавершенного строительства	2350.29		
	Убытки прошлых лет	2350.30	(1 176)	(12 737)
	Расходы на содержание объектов социально-культурной сферы за счет собственных средств Общества	2350.31		
	Расходы на социальные мероприятия, в том числе:	2350.32	(84 940)	(133 137)
	<i>Материальная помощь и другие социальные выплаты</i>	2350.32.1	(73 046)	(68 198)
	<i>Расходы на мероприятия по улучшению жилищных условий сотрудников</i>	2350.32.2		
	<i>Расходы на благотворительные цели</i>	2350.32.3		(55 000)

	Взносы по добровольному медицинскому и пенсионному страхованию в пользу физических лиц не списочного состава	2350.32.4		
	Расходы на осуществление спортивных мероприятий	2350.32.5		
	Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий, отдыха, развлечений, иных социальных мероприятий	2350.32.6	(2 709)	(1 478)
	Прочие расходы на социальные мероприятия	2350.32.7	(9 185)	(8 461)
	Членские взносы, вступительные и прочие взносы	2350.33		
	Расходы по глобальным депозитарным распискам	2350.34		
	Прочие расходы	2350.35	(15 559)	(6 977)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	433 867	240 517
п.15 стр. 33	Текущий налог на прибыль	2410	(67 138)	(96 173)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 730	27 634
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(60 910)	18 090
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	39 545	2 345
	Прочее	2460	(504)	(10 466)
	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	344 860	154 313

	Справочно			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включенный в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	344 860	154 313
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	6,44550	2,88414
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		


 Руководитель _____
 (подпись)

Ханцев Алексей
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

Главный
 бухгалтер _____
 (подпись)

Сокольская Ирина
 Викторовна
 (расшифровка подписи)

26 января 2018г.



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(190 521)	(190 521)
в том числе:							
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный после утверждения отчетности	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(190 521)	(190 521)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	535	-	17 314	892	822 022	840 763
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	344 860	344 860
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	344 860	344 860
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(154 313)	(154 313)
в том числе:							
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный после утверждения отчетности	3321	X	X	X	X	-	-

переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(154 313)	(154 313)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	535	-	17 314	892	1 012 569	1 031 310

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	1 031 354	840 763	876 971

Генеральный директор



(подпись)

Ханцев Алексей Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сокольская Ирина Викторовна

(расшифровка подписи)

26 января 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за период с 01.01.2017 по 31.12.2017

Организация Открытое Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Ремонт машин и оборудования
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое Акционерное / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублях

Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО	13777753		
ИНН	6345012488		
по ОКВЭД	33.12		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
I. Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 248 606	8 128 833
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 168 697	8 092 335
Поступления от продажи электроэнергии	4111.1	-	-
Поступления от продажи мощности	4111.2	-	-
Поступления от реализации электроэнергии и мощности в неценовой зоне	4111.3	-	-
Поступления от продажи теплоты	4111.4	-	-
Поступления от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	4111.5	530 212	520 498
Поступления от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	4111.6	2 441 576	2 079 694
Поступления от выполнения работ по капитальному строительству	4111.7	4 182 524	5 341 236
Поступления от оказания услуг организатора строительства	4111.8	-	2 767
Поступления от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	4111.9	-	-
Поступления от предоставления транспортных услуг	4111.10	-	-
Поступления от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	4111.11	-	-
Поступления от продажи покупных товаров	4111.12	-	-
Поступления от оказания прочих работ, услуг	4111.13	14 385	148 140
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,	4112	1 234	1 474
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	78 675	35 024
Поступления от реализации ТМЦ	4119.1	216	16 306
Суммы от погашения дебиторской задолженности, списанной в прошлые годы в убыток (более 3 лет)	4119.2	-	-
Возмещение денежных средств от страховых компаний по случаям, кроме стихийных	4119.3	23	1 281
Поступления от возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	4119.4	-	-
Поступления штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании	4119.5	2 491	1 627
Поступление залоговых сумм	4119.6	-	-
Поступление сумм невозмещаемых сборов	4119.7	-	-
Возврат займов выданных сотрудникам	4119.8	11 135	-
Возврат средств прочих	4119.9	-	-
Прочие поступления	4119.10	64 810	15 810
<i>Депозиты возврат</i>	4119.10.1	-	-
<i>Возврат задатка по участию в тендерах, конкурсах</i>	4119.10.2	-	-
<i>Возврат сумм от сотрудников (приход)</i>	4119.10.3	1 072	623
<i>Возвраты денежных средств от контрагентов (приход)</i>	4119.10.4	60 540	11 192
<i>Прочие поступления от основной деятельности</i>	4119.10.5	3 198	3 995
Платежи - всего	4120	(7 295 861)	(8 228 324)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 221 762)	(5 161 863)
Платежи по договорам покупки электроэнергии	4121.1	-	-
Платежи по договорам покупки мощности	4121.2	-	-
Оплата услуг по обеспечению функционирования рынка энергии и мощности	4121.3	-	-
Платежи по договорам аренды	4121.4	(113 035)	(118 587)
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	4121.5	(5 646)	(4 647)
Платежи по договорам на техобслуживание и ремонт основных средств	4121.6	(11 809)	(14 064)
Платежи по договорам поставки ТМЦ	4121.7	(2 292 561)	(2 957 675)
Платежи по договорам на информационные, юридические и консультационные услуги	4121.8	(22 135)	(20 035)
Платежи по договорам на рекламу и PR	4121.9	(566)	(279)
Другие выплаты по приобретению товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	4121.10	(1 776 010)	(2 046 576)
<i>Коммунальные услуги</i>	4121.10.1	(10 964)	(11 429)
<i>Расходы на услуги сторонних организаций на подготовке, переподготовке кадров, проведению совещаний,</i>	4121.10.2	(7 659)	(8 797)
<i>Оплата аудиторских услуг (обязательный)</i>	4121.10.3	(3 083)	(3 013)
<i>Оплата за услуги по испытаниям и поверке приборов</i>	4121.10.4	(1 876)	(2 934)
<i>Оплата за услуги пожарной, вневедомственной и сторожевой охраны</i>	4121.10.5	(10 029)	(8 837)
<i>Оплата за услуги связи, передачи данных</i>	4121.10.6	(9 414)	(10 026)
<i>Оплата корпоративных расходов</i>	4121.10.7	-	-
<i>Оплата транспортных услуг сторонних организаций</i>	4121.10.8	(126 175)	(163 616)
<i>Расходы по страхованию физических лиц</i>	4121.10.9	(25 145)	(25 085)
<i>Взносы по договорам с НПФ</i>	4121.10.9.1	(1 345)	(1 099)
<i>Добровольное медицинское страхование</i>	4121.10.9.2	(20 890)	(20 980)
<i>Прочее добровольное страхование физических лиц</i>	4121.10.9.3	(2 910)	(3 005)
<i>Оплата за подписку на периодические издания</i>	4121.10.10	(307)	(702)
<i>Оплата услуг управления</i>	4121.10.11	-	-
<i>Расчеты по охране труда</i>	4121.10.12	(15 053)	(13 826)
<i>Оплата за лицензии</i>	4121.10.13	(4 142)	(8 098)
<i>Оплата услуг банков</i>	4121.10.14	(8 733)	(13 442)
<i>Оплата гидрометеорологических и сейсмологических работ</i>	4121.10.15	-	-
<i>Оплата землеустроительных работ</i>	4121.10.16	-	-
<i>Оплата за техническое освидетельствование судов</i>	4121.10.17	-	-

Оплата подрядчикам за работы	4121.10.18	(1 553 430)	(1 776 772)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 096 492)	(2 033 364)
Расчеты по выплате заработной платы и социальным выплатам сотрудникам Общества и другим ФЛ	4122.1	(1 832 859)	(1 776 518)
Удержание из з/п- НДФЛ	4122.2	(263 533)	(256 845)
Прочие удержания из заработной платы	4122.3	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(30 238)	(22 901)
налога на прибыль организаций	4124	(68 068)	(84 623)
прочие платежи	4129	(879 301)	(925 573)
Выплаты вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии	4129.1	(399)	(267)
Выплаты по претензионной работе	4129.2	(5 420)	(7 774)
Возврат средств	4129.3	(19 677)	(151)
Оплата расходов на проведение ежегодного собрания акционеров	4129.4	-	-
Оплата за представительские расходы	4129.5	(419)	(319)
Выплаты на командировочные расходы	4129.6	(105 421)	(62 145)
Выплаты на благотворительные цели	4129.7	-	(55 000)
Выплаты на мероприятия социального и культурно-массового характера	4129.8	-	-
Выдача займов сотрудникам	4129.9	-	-
ЕСН и взносы по СН	4129.10	(584 513)	(565 224)
Оплата налогов и прочих обязательных платежей	4129.11	(158 413)	(231 089)
	<i>НДС</i>	4129.11.1	(153 148)
	<i>Налог на имущество</i>	4129.11.2	(3 709)
	<i>Плата за пользование водными объектами, водный налог</i>	4129.11.3	-
	<i>Прочие налоги и пошлины</i>	4129.11.4	(1 556)
Прочие платежи	4129.12	(5 039)	(3 605)
Сальдо денежных потоков от текущей деятельности	4100	(47 255)	(99 491)

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
II. Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	38 752	38 630
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	107	119
Поступление денежных средств от реализации ОС	4211.1	107	119
Поступление денежных средств от реализации незавершенного строительства	4211.2	-	-
Поступление денежных средств от реализации НМА	4211.3	-	-
Поступление денежных средств от реализации прочих внеоборотных активов	4211.4	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
Поступление денежных средств от реализации и прочего выбытия ценных бумаг (акции, облигации и др.)	4212.1	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств)	4213	0	0
Реализация и прочее выбытие ценных бумаг (акции, облигации и др.)	4213.1	-	-
Реализация и прочее выбытие долговых ценных бумаг (векселя)	4213.2	-	-
Реализация и прочее выбытие беспроцентных векселей	4213.3	-	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	4213.4	-	-
Доходы по финансовым вложениям	4213.5	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия	4214	38 645	38 511
прочие поступления	4219	0	0
Возврат депозитов	4219.1	-	-
Возврат средств	4219.2	-	-
Другие поступления от инвестиционной деятельности	4219.3	-	-
Платежи - всего	4220	(90 511)	(89 795)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию	4221	(90 262)	(89 320)
Оплата за приобретение ОС	4221.1	(90 262)	(89 320)
Оплата за приобретение объектов незавершенного капитального строительства	4221.2	-	-
Оплата за приобретение объектов НМА	4221.3	-	-
Оплата за приобретение объектов прочих внеоборотных активов	4221.4	-	-
прочие платежи	4229	(249)	(475)
Оплата за СМР, ПИР, НИР, ПКР	4229.1	(249)	(475)
Оплата НИОКР	4229.2	-	-
Оплата за оборудование	4229.3	-	-
Оплата за ТМЦ	4229.4	-	-
Выплаты по оплате труда, налоги от фонда оплаты труда	4229.5	-	-
	<i>Расчеты по выплате заработной платы</i>	4229.5.1	-
	<i>Удержание из з/п- НДФЛ</i>	4229.5.2	-
	<i>Прочие удержания из заработной платы</i>	4229.5.3	-
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	4229.6	-	-
Расходы по страхованию физических лиц	4229.7	-	-
	<i>Взносы по договорам с НПО</i>	4229.7.1	-
	<i>Добровольное медицинское страхование</i>	4229.7.2	-
	<i>Прочее добровольное страхование физических лиц</i>	4229.7.3	-
ЕСН и взносы по СН	4229.8	-	-
Оплата налогов и прочих обязательных платежей	4229.9	-	-
Оплата прочих работ, услуг сторонних организаций	4229.10	-	-
Оплата прочих расходов	4229.11	-	-
Финансовые вложения	4229.12	-	-
	<i>Приобретение ценных бумаг (акций, облигаций и др.)</i>	4229.12.1	-
	<i>Приобретение долговых ценных бумаг (векселя)</i>	4229.12.2	-
	<i>Приобретение беспроцентных векселей</i>	4229.12.3	-
	<i>Займы, предоставленные другим организациям</i>	4229.12.4	-
Размещение денежных средств в депозиты	4229.13	-	-
Прочие выплаты по инвестиционной деятельности	4229.14	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(51 759)	(51 165)

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
III. Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	513 259	546 512
в том числе:		-	-
получение кредитов и займов	4311	500 000	520 000
Займы, полученные от других организаций	4311.1	500 000	520 000
Кредиты, полученные от других организаций	4311.2		
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
прочие поступления	4319	13 259	26 512
Платежи - всего	4320	(654 313)	(710 521)
в том числе:		-	-
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению	4322	(154 313)	(190 521)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(500 000)	(520 000)
Погашение основного долга по займам, полученных от других организаций	4323.1	(500 000)	(520 000)
Погашение основного долга по кредитам, полученных от других организаций	4323.2	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(141 054)	(164 009)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(240 068)	(314 666)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 038 821	1 353 487
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	798 753	1 038 821
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	1

Генеральный директор

Ханцев Алексей Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 января 2018 г.



Главный бухгалтер

Сокольская Ирина Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
I. Активы				
1. Нематериальные активы	1110	-	3 395	6 786
2. Основные средства	1151	430 171	428 154	445 943
3. Незавершенное строительство	1152	269	16 168	19 365
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170+1240	104 910	104 910	104 910
6. Прочие внеоборотные активы	1190	485 974	237 907	566 723
7. Запасы	1210	320 310	271 648	366 588
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
9. Дебиторская задолженность	1230	1 552 357	1 621 639	4 290 921
10. Денежные средства	1250	798 753	1 038 821	1 353 487
11. Прочие оборотные активы	1260	1 256 222	1 227 130	1 442 276
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		4 948 966	4 949 772	8 596 999
II. Обязательства				
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410			
14. Долгосрочные обязательства	1400	940 347	871 720	2 838 338
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510			
16. Кредиторская задолженность	1520	2 500 270	2 789 826	4 413 887
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207			
18. Резервы предстоящих расходов	1540	277 047	247 959	237 836
19. Прочие краткосрочные обязательства	1550	199 948	199 504	229 967
20. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		3 917 612	4 109 009	7 720 028
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 20))				
21. Принимаемые к расчету (стр. 20)		1 031 354	840 763	876 971

Руководитель

А.В. Ханцев

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.В. Сокольская

(подпись)

(расшифровка подписи)

<> Примечание: Задолженность учредителей у организации отсутствует

<> Примечание: Доходы будущих периодов, признанные в связи с получением государственной помощи, на 31.12.2017г. составляют 44 тыс. руб.

26 января 2018



РусГидро

Гидроремонт-ВКК

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

Пояснения

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2017 год

Акционерного общества

«Гидроремонт-ВКК»

г. Москва

ОГЛАВЛЕНИЕ

I.	Общие сведения.....	3
II.	Учетная политика.....	6
III.	Раскрытие существенных показателей.....	17

I. Общие сведения

Акционерное общество «Гидроремонт-ВКК» (далее «Общество») образовано в 2003 году на основании решения Совета директоров ОАО «Волжская ГЭС им. В.И. Ленина» № 20 от 06.03.2003 года.

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

Основным видом деятельности Общества в соответствии с «Общероссийским классификатором видов экономической деятельности ОК 029-2014 (КДЕС РЕД. 2)», утвержденного Приказом Росстандарта от 31.01.2014г. № 14-ст, является деятельность по ремонту машин и оборудования – ОКВЭД 33.12.

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

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

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

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2017 г. составила 3 535 человек (31 декабря 2016 г. – 3 269 человек, на 31 декабря 2015 г. – 3 391 человек).

Акции Общества, не котируются в Российской торговой системе.

Общество зарегистрировано по адресу 119421, г. Москва, ул. Новаторов, д.1., имеет 14 филиалов, два из которых зарегистрированы в отчетном периоде.

Сведения о структурных подразделениях

Таблица №1

Наименование подразделения	Обслуживаемая ГЭС	Численность
Саратовский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Балаково	Саратовская ГЭС	244
Волжский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Волжский	Волжская ГЭС	319
Нижегородский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Заволжье	Нижегородская ГЭС Каскад ВВГЭС	288

Наименование подразделения	Обслуживаемая ГЭС	Численность
Дагестанский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Махачкала	Дагестанский филиал Северо-Осетинский филиал	252
Жигулевский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Жигулевск	Жигулевская ГЭС	358
Воткинский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Чайковский	Воткинская ГЭС Камская ГЭС	190
Загорский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в п. Богородское	Загорская ГАЭС	165
Чебоксарский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Новочебоксарск	Чебоксарская ГЭС	220
Кубанский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Невинномысск	Каскад Кубанских ГЭС Кабардино-Балкарский филиал Карачаево-Черкесский филиал	248
Саяно-Шушенский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в п. Черемушки	Саяно-Шушенская ГЭС Новосибирская ГЭС	449
Зейский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Зeya	Зейская ГЭС Бурейская ГЭС	191
Бурейский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в п. Новобурейский	Бурейская ГЭС Нижне-Бурейская ГЭС	
Филиал АО «Гидроремонт-ВКК» «Управление монтажных работ № 1»	Саратовская ГЭС Воткинская ГЭС	295
Башкирский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Уфа	Объекты внешнего рынка	31
Исполнительный аппарат		112

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

В состав Совета директоров Общества входят:

- Никитин А.В. - Заместитель главного инженера, Директор Департамента модернизации оборудования ПАО «РусГидро»; (Председатель)
- Ханцев А.В. - Генеральный директор АО «Гидроремонт-ВКК»;
- Хмарин В.В. - Заместитель Генерального директора по экономике, инвестициям и закупочной деятельности ПАО «РусГидро»;
- Перминов Д.В. - Директор Юридического департамента ПАО

«РусГидро»;

Балтабаев Д.М. - Начальник Управления по крупным проектам программы комплексной модернизации Департамента модернизации оборудования ПАО «РусГидро».

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Багдасарян Г.А. - Главный эксперт Контрольного управления Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;

Рассказов Ю.Н. - Главный эксперт службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»;

Бабаев К.В. - Заместитель директора по управлению рисками Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро».

Исполнительным органом управления является Генеральный директор - Ханцев А.В. (с 31 марта 2015 г. по настоящее время).

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

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

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

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на последнюю дату отчетного месяца.

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

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

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены исключительные права на компьютерные программы. Амортизация нематериальных активов производится исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива. Срок полезного использования нематериального актива определяется Обществом при принятии его к бухгалтерскому учету.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяется Обществом на необходимость уточнения.

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

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

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

5. Основные средства

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

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

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

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

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

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств начислена линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных фондов Общества, утвержденной Приказом по Обществу от 10.05.2017г. № П-0058 «Об утверждении нового Классификатора ОФ и Методических указаний по его применению».

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

Таблица №2

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов ОС
Здания	от 7 до 59 лет
Сооружения	от 3 до 31 лет
Машины и оборудование	от 1 до 20 лет
Транспортные средства	от 3 до 10 лет
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	от 1 до 20 лет
Прочие	от 1 до 9 лет

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам.

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

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

6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

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

7. Финансовые вложения

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

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

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

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (не обращаются на организованном рынке ценных бумаг), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности на конец отчетного периода по первоначальной стоимости.

В случае наличия условий, перечисленных в п.37 ПБУ 19/02, приводящих к существенному снижению стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, создается резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Снижение стоимости финансовых вложений признается существенным, если разница между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений превышает 5 %.

Для определения расчетной стоимости финансовых вложений используется величина чистых активов, рассчитанная на конец предыдущего и отчетного года.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Учет депозитов, размещенных в кредитных организациях, ведется на субсчете «Депозитные счета» счета 55 «Специальные счета в банках» и отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе финансовых вложений, за исключением депозитных вкладов, классифицируемых в качестве денежных эквивалентов.

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

8. Материально-производственные запасы

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

Запасы сырья и материалов, рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, и которые

используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражаются по рыночной стоимости. На сумму снижения стоимости материалов образуется резерв, с отнесением на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких материалов отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

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

Специальная одежда, средства индивидуальной защиты и специальная оснастка учитываются в составе МПЗ в сумме фактических затрат на ее приобретение или изготовление.

Переданная в эксплуатацию спецодежда и спецоснастка отражается соответственно на субсчетах «Специальная одежда в эксплуатации» и «Специальная оснастка в эксплуатации» открытых к счету 10 «Материалы».

Перечень состава средств труда, учитываемых в составе специального инструмента, специального приспособления, специального оборудования определяется Обществом исходя из особенностей технологического процесса и на основании Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных Приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н.

Специальная одежда, специальная обувь, средства индивидуальной защиты выдаются работникам в порядке и на сроки, установленные коллективным договором на основе типовых отраслевых норм выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты с учетом особенностей технологического процесса, а также правил обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных в установленном порядке.

Стоимость спецодежды и спецоснастки списывается на счета учета затрат при отпуске в производство (выдаче работникам) в следующем порядке:

-стоимость спецодежды, независимо от срока ее эксплуатации, переносится на счета учета затрат линейным способом исходя из сроков полезного использования спецодежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты;

-стоимость спецоснастки переносится на счета учета затрат линейным способом исходя из сроков полезного использования.

После полного переноса стоимости спецодежды и спецоснастки на расходы:

-спецодежда списывается в количественном выражении с субсчета «Специальная одежда в эксплуатации»;

-спецоснастка продолжает учитываться в количественном выражении на субсчете «Специальная оснастка в эксплуатации» до момента ее фактического физического выбытия.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам.

9. Незавершенное производство

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

10. Расходы будущих периодов

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

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

11. Задолженность покупателей и заказчиков,

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

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

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

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

Резерв по сомнительным долгам создается в следующем порядке:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- денежные потоки, направленные на инвестирование и полученные при погашении краткосрочных банковских депозитов (со сроком размещения более трех месяцев), имеющие место в одном отчетном периоде, в случае, когда они

отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

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

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

14. Уставный, добавочный и резервный капитал

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

15. Кредиты и займы, полученные

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

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

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

Расходы по кредитам, займам и иным заемным обязательствам включаются в состав прочих расходов и отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся, за исключением процентов, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива.

16. Формирование оценочного обязательства

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

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

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков рассчитывается в разрезе каждого работника как произведение среднего дневного заработка на

количество дней неиспользованного отпуска, накопленных работником за отчетный период.

Общество формирует оценочные обязательства в связи с предстоящими выплатами работникам премий по итогам года в следующих за отчетным периодах, при достижении соответствующих показателей (условий) в отчетном году на основе оценки вероятности достижения таких показателей.

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

17. Признание доходов

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

Выручка от выполнения работ с длительным циклом производства (более 12 месяцев) признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы исходя из подтвержденной Обществом степени завершенности работ на отчетную дату в соответствии с условиями договора с применением счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».

В общем порядке степень завершенности работ определяется «по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме по договору» - на основании «промежуточных» либо внутренних актов, в случае если данный метод применить невозможно, «по доле понесенных на отчетную дату расходов» на основании справки-расчета.

В бухгалтерском учете выручка признается при наличии следующих условий в соответствии с требованиями ПБУ 9/99:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Такая уверенность имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).

Прочими видами деятельности, учет доходов по которым ведется на счете 90 «Продажи», может быть деятельность, предусмотренная в уставе Общества, доля которых в общей сумме доходов Общества составляет не менее пяти процентов.

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

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

18. Признание расходов

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ №33н от 06.05.1999г «Об утверждении Положения по бухгалтерскому «Расходы организации» ПБУ 10/99», в соответствии с которым расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку (прочие доходы) и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной). Расходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

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

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

Местами возникновения затрат по обычным видам деятельности являются обособленные подразделения.

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

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

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- суммы исчисленных прочих налогов (местных), сборов и государственной пошлины;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

- возмещение причиненных Обществом убытков; убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- расходы на социальное потребление, зафиксированные в Коллективном договоре или утвержденные акционером Общества.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов по состоянию на отчетную дату учтены объекты – «Программный продукт CREDO», «Автоматизированная информационная система учета, отчетности и планирования на базе «1С: Предприятие 8» стоимость которых полностью погашена. Указанные объекты не списаны, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

Амортизация начисляется линейным способом.

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

2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2017 года на балансе Общества числятся основные средства остаточной стоимостью 430 171 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 428 154 тыс. руб.). В 2017 год введено в эксплуатацию основных средств на сумму 111 044 тыс. руб. (в 2016 год на сумму 89 111 тыс. руб.).

Сумма начисленной в отчетном году амортизации по основным средствам составила 104 145 тыс. руб. (в 2016 году – 99 851 тыс. руб.). Сумма накопленной амортизации по выбывшим в отчетном году объектам основных средств составила 2 302 тыс. руб. (в 2016 году – 2 024 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2017 года на балансе Общества числятся объекты, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации в сумме 2 255 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 2 255 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2017 года на балансе Общества числятся объекты, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию в сумме 269 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 16 168 тыс. руб.).

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

3. Арендованные основные средства

Основные средства, полученные в лизинг

Общество в 2016 году договоров лизинга не заключало.

Основные средства, полученные в аренду

Стоимость основных средств, полученных в аренду, на 31.12.2017 составляет 687 068 тыс. руб. (на 31.12.2016г. – 527 272 тыс. руб.).

4. Материально-производственные запасы

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

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности

По строке 1211 «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности» бухгалтерского баланса отражены материально-производственные запасы (сырье, материалы и другие аналогичные ценности), оцененные в сумме фактических затрат на их приобретение, за минусом резерва под обесценение материально-производственных запасов. Их величина на 31.12.2017 года составила 311 178 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 258 127 тыс. руб.), что составляет 6,21% от оборотных активов или 5,21 % от всех активов Общества.

Стоимость МПЗ на 31.12.2017 по сравнению с началом года увеличилась на 53 051 тыс. руб.

Остаток МПЗ на 31.12.2017 года отвечает реальным потребностям Общества в сырье и материалах для ведения производственной деятельности в 1 квартале 2018 года.

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

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

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

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

По результатам проведенной инвентаризации на основании Приказа № П-00113 «О проведении инвентаризации ТМЦ и ОС» от 18.10.2017г по состоянию на 01.11.2017 выявлены:

- 14 объектов основных средств, с полным моральным и физическим износом, не имеющим остаточной стоимости и непригодных к дальнейшей эксплуатации. Центральной Инвентаризационной комиссией принято решение о списании указанных объектов.

- Объект капитальных вложений «Реконструкция склада под оборудование», имеющий признаки обесценения. С 2012 года капитализированные затраты представляют собой стоимость проекта по реконструкции в сумме 3 782 тыс. руб. В связи с отсутствием перспектив в отношении работ по реконструкции, принято решение о списании стоимости объекта на финансовый результат.

- ТМЦ, утратившие свою стоимость и не пригодные к дальнейшему использованию на сумму 88 тыс. руб.

Центральной Инвентаризационной комиссией принято решение о списании выявленных морально устаревших ТМЦ на финансовый результат.

Резерв под снижение стоимости ТМЦ в отчетном периоде не доначислялся.

Резерв под обесценение невостребованных строительных конструкций «временный металлический мост» в сумме 6 546 тыс. руб., созданный в 2016 году, уменьшает стоимость МПЗ на 31.12.2017.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов на 31.12.2017 составили 16 035 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 17 166 тыс. руб.), из них расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течении 12 месяцев после отчетной даты, составляют 2 829 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 3 663 тыс. руб.) и отражены в составе показателя строки 1210 «Запасы».

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

на 31.12.2017 - 13 206 тыс. руб., в т.ч. страхование строительно-монтажных работ на сумму 10 859 тыс. руб.

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

5. Затраты в незавершенном производстве

По строке 1213 «Затраты в незавершенном производстве» бухгалтерского баланса отражена сумма расходов по работам, затраты по которым были понесены, но еще не были приняты Заказчиком.

По состоянию на конец отчетного периода сумма затрат в незавершенном производстве составила 1 096 тыс. руб., по следующим статьям:

- «Добровольное страхование рисков, связанное с выполнением СМР» 1 090 тыс. руб.

- «Услуги проектных организаций по составлению ППР» 5 тыс. руб.

в т.ч. по заказчикам и договорам:

ПАО «РусГидро» - «Загорский филиал» по договору № 451-ТПиР-Заг/под-13 от 17.09.2013 «Комплекс работ по поставке материалов, оборудования, электромонтажу и пуско-наладочным работам оборудования РЗА ВП 500кВ» в сумме 725 тыс. руб.;

ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС» по договору № НЖ-2041-2014 от 31.07.2014 «Реконструкция ВБ и НБ» в сумме 6 тыс. руб.;

ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС» по договору № 1-ТПИР-2012 от 23.12.2011 «замена 6 гидроагрегатов» в сумме 299 тыс. руб.;

ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС» по договору № 6-ТПИР-2012-ЖиГЭС от 20.11.2012 «Комплексная модернизация под ключ» в сумме 66 тыс. руб.

На 31.12.2016 сумма затрат в незавершенном производстве составила 1 434 тыс. руб. по статье «Добровольное страхование рисков, связанное с выполнением СМР» в т.ч. по заказчикам и договорам:

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

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

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

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

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

6. Готовая продукция и товары для перепродажи

По строке 1214 «Готовая продукция и товары для перепродажи» бухгалтерского баланса отражены товары в сумме 4 667 тыс. руб., в том числе:

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

7. Дебиторская задолженность

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

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

По состоянию на 31.12.2017 года дебиторская задолженность составила 1 552 357 тыс. руб., в том числе задолженность покупателей и заказчиков в размере 896 296 тыс. руб., из них долгосрочная дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев) 59 995 тыс. руб.

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

Сумма созданного резерва на 31.12.17г. составила 235 535 тыс. руб. Данная сумма уменьшает в бухгалтерском балансе дебиторскую задолженность покупателей и заказчиков в размере 17 385 тыс. руб., авансов выданных поставщикам и подрядчикам в размере 149 154 тыс. руб., задолженность прочих дебиторов в размере 2 135 тыс. руб.

Существенные суммы резерва созданы в отношении задолженности следующих контрагентов:

1. Задолженность покупателей и заказчиков:

ЗАО «Гидроэнергетическая компания» – 3 960 тыс. руб.

ООО «Альбит» – 65 тыс. руб.

ООО «МСА Строй» - 7 886 тыс. руб.

ООО «СМК Индустиал» - 276 тыс. руб.

ООО «Черек-1» - 1 850 тыс. руб.

ЗАО «Тяжпромэлектромет» - 2 956 тыс. руб.

ООО «Уралэлектромонтаж» - 390 тыс. руб.

2. Авансы выданные:

- АО «ВНИИР» - 5 048 тыс. руб.
 ИП Исакидис – 315 тыс. руб.
 ООО «Компания Универсал Кунгур» - 633 тыс. руб.
 СК «Волгогидрозащита» - 8 757 тыс. руб.
 ООО «Старт-М» - 79 тыс. руб.
 ООО ПГС «Инжиниринговая компания» - 399 тыс. руб.
 АО «НПЦ Конверсии» - 275 тыс. руб.
 ЗАО «Прогресс Литейно-механический завод» - 529 тыс. руб.
 ИП Стогов - 165 тыс. руб.
 ООО «Энергострой ЛТД» - 971 тыс. руб.
 ООО «Энерготрансстрой» - 128 132 тыс. руб.
 ООО «АСС» - 116 тыс. руб.
 ООО «Каспий СГЭМ» - 68 тыс. руб.
 ООО «Черек-1» - 2 992 тыс. руб.
 ООО «Промсталькомплект» - 234 тыс. руб.
 ООО «СтройТрест» - 100 тыс. руб.

3. Прочие дебиторы:

- ЗАО «Гидроэнергетическая компания» - 1 716 тыс. руб.
 ООО «Энерготрансстрой» - 1 857 тыс. руб.
 ЗАО «Прогресс Литейно-механический завод» - 266 тыс. руб.

В 2017 году списана дебиторская задолженность в качестве безнадежного долга за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 7 610 тыс. руб., на прочие расходы в сумме 186 тыс. руб.

Восстановлен ранее созданный резерв в сумме 1 590 тыс. руб.

Сумма созданного резерва по сомнительным долгам составила 15 655 тыс. руб.

Расшифровка основной дебиторской задолженности по строке 1231 бухгалтерского баланса

Таблица №3 (тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.17
1231	Долгосрочная дебиторская задолженность	524 866
1231.1	Покупатели и заказчики,	59 995
	в том числе перечень существенных дебиторов	
	АО «РТСофт»	157
	ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	9 229
	ПАО «РусГидро»-«Саратовская ГЭС»	1 445
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	49 163
1231.3	Авансы выданные,	464 871
	в том числе перечень существенных дебиторов	
	ООО "Энергетический стандарт"	464 588

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.17
	ООО «Систэн»	283

Расшифровка основной дебиторской задолженности по строке 1232
бухгалтерского баланса

Таблица №4 (тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.17
1232	Краткосрочная дебиторская задолженность	1 027 491
	Перечень существенных дебиторов	
<i>1232.1</i>	<i>Покупатели и заказчики, в том числе</i>	<i>839 301</i>
	АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева"	1 793
	ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	94 788
	ПАО «РусГидро»-«Воткинская ГЭС»	13 237
	ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	20 329
	ПАО «РусГидро»-«Загорская ГАЭС»	18 512
	ПАО «РусГидро»-«Зейская ГЭС»	17 476
	ПАО «РусГидро»-«Кабардино-Балкарский филиал»	23 483
	ПАО «РусГидро»-«Камская ГЭС»	30 540
	АО «Загорская ГАЭС-2»	100
	ПАО «РусГидро»-«Каскад Кубанских ГЭС»	34 041
	ПАО «РусГидро»-«Саратовская ГЭС»	6 109
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	86 476
	ПАО «РусГидро»-«СПГЭС»	78 938
	ПАО «РусГидро»-Дагестанский филиал»	904
	ПАО «РусГидро»-Каскад ВВ ГЭС »	2 539
	ПАО «РусГидро»-Чебоксарская ГЭС »	26 404
	АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	118
	АО «ЧиркейГЭСстрой»»	4 567
	ПАО «РусГидро»-Северо-Осетинский филиал»	11 141
	ООО «Монтажэнерго»	16 959
	ПАО «РусГидро»-Нижегородская ГЭС»	22 214
<i>1232.3</i>	<i>Задолженность по дивидендам, в том числе</i>	<i>48 995</i>
	ООО «Монтажэнерго»	48 995
<i>1232.5</i>	<i>Авансы выданные, в том числе</i>	<i>123 989</i>
	АО «Ленгидропроект»	2 454
	АО «ВНИИГ им Б.Е. Веденеева»	1 187
	ООО «Энергетический стандарт»	34 665
	ООО «Горизонт»	10 802
	ООО ТД «Диал»	10 192
	ООО «А2Систем»	16 846
	ООО «Пром-Альп Век»	9 010
	ЗАО «ЭнергоПроект-Инжиниринг»	4 462
	ООО СК «Волгогидрозащита»	1 077
<i>1232.6</i>	<i>Прочие дебиторы, в том числе</i>	<i>15 206</i>
	Переплата по налогам и сборам	945
	Задолженность по подотчетным лицам	3 089

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.17
	Переплата во внебюджетные фонды	2 537

Доля всей дебиторской задолженности в валюте баланса на 31.12.2017 года составляет 31,37 %, на 31.12.2016 соответственно 32,76 %.

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

8. Денежные средства

В балансе по строке 1250 «Денежные средства» отражены остатки денежных средств на расчетных счетах в сумме 189 753 тыс. руб. и краткосрочные депозиты в сумме 609 000 тыс. руб., что соответствует строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» отчета о движении денежных средств.

Расшифровка денежных средств по стр. 1250 бухгалтерского баланса

Таблица №5 (тыс. руб.)

Вид счета	Наименование банка	Остаток на 31.12.2017	Процентная ставка по депозиту	Дата возврата депозитного вклада
Депозитный	Газпромбанк	100 000	6,80%	24.01.2018
Депозитный	Газпромбанк	180 000	6,75%	12.01.2018
Депозитный	Газпромбанк	129 000	7%	13.02.2018
Депозитный	Газпромбанк	200 000	7%	31.01.2018
Расчетный	Сбербанк России	464		
Расчетный	Газпромбанк	189 289		
Итого по расчетным счетам:		189 753		
Итого по депозитным счетам:		609 000		
Итого:		798 753		

9. Прочие оборотные активы

В балансе по строке «Прочие оборотные активы» отражена выручка, неприятая заказчиком, в сумме 1 053 468 тыс. руб. Выручка, неприятая заказчиком, отражена в отчетности за минусом оценочного обязательства,

которое сформировано в отношении объемов строительно-монтажных работ с низкой и средней вероятностью их приемки заказчиком.

Постоянно действующей комиссией по инвентаризации финансовых обязательств, созданной на основании Приказа № П-0029 от 01.03.2017 года, проведена оценка вероятности приемки заказчиками объемов ранее выполненных строительно-монтажных работ, включенных в выручку и отраженных в отчете о финансовых результатах за предыдущие отчетные периоды. В отношении объемов работ, находящихся в течение отчетного периода без движения, принято следующее решение (Протокол от 19.01.2018):

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

В связи с отсутствием возможности установить связь с контрагентом а также на основании полученной из официальных источников информации (определение Арбитражного суда г. Москвы по делу №А40-179270/16-74-454 «Б» от 09.11.2017г) о прекращении производства по делу о признании ООО «МСА Строй» несостоятельным (банкротом), из которого следует, что ликвидного имущества, принадлежащего должнику, достаточного для погашения заявленных требований кредиторов в полном объеме не имеется. Комиссия оценивает вероятность признания контрагентом ООО «МСА Строй» объемов выполненных работ как среднюю и исключительно в судебном порядке. Учитывая вышеизложенное, Обществом принято решение о создании резерва в размере 100% от стоимости отраженных в учете выполненных, но не принятых заказчиком работ. Таким образом, сумма резерва созданного в 2017 составила 9 232 тыс. руб. С учетом ранее созданного резерва (2016 год – 9 232 тыс. руб.) сумма резерва на 31 декабря 2017 года составила – 18 465 тыс. руб.

Расшифровка прочих оборотных активов, отраженных по строке 1260 бухгалтерского баланса

Таблица №6 (тыс. руб.)

1260	Прочие оборотные активы, в том числе	1 256 222
	<i>НДС по авансам полученным в том числе:</i>	202 747
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	8 901
	ПАО «РусГидро»-«Нижегородская ГЭС»	39 522
	ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	6 597
	ПАО «РусГидро»-«Чебоксарская ГЭС»	27 705
	ПАО «РусГидро»-«Северо-Осетинский филиал»	17 010
	ПАО «РусГидро»-«СШГЭС»	9 647
	ПАО «РусГидро»-«Саратовская ГЭС»	5 056
	ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	8 302
	ПАО «РусГидро»-«Камская ГЭС»	2 393
	ПАО «РусГидро»-«Загорская ГЭС»	4 550
	ПАО «РусГидро»-«Зейская ГЭС»	7 560
	ПАО «РусГидро»-«Кабардино-Балкарский филиал»	805

ПАО «РусГидро»-«Каскад ВВ ГЭС»	1 150
ПАО «РусГидро»-«Каскад Кубанских ГЭС»	4 028
ПАО «РусГидро»-«Дагестанский филиал»	9 677
ПАО «РусГидро»-«Воткинская ГЭС»	2 872
АО «Зарамагские ГЭС»	20 593
АО «Бурейская ГЭС»	3 538
ПАО «РусГидро»-«Карачаево-Черкесский филиал»	879
ООО «ВолгаГидро»	7 812
ООО «Новые строительные технологии»	1 683
АО «НИИ Электромаш»	810
<i>Выполненные этапы по незавершенным работам в том числе:</i>	<i>1 053 468</i>
УСРДИС Администрация г. Уфа	383 951
ПАО «Силовые машины»	58 536
ООО «Дагспецстройсервис»	3 050
ПАО «Кольмаэнерго»	2 232
АО «КСК»	10 457
АО «Электроцентрмонтаж»	1 150
АО «Трест Гидромонтаж»	45 958
АО «НИИ Электромаш»	1 607
ООО «Новые строительные технологии»	9 940
ООО НПО Каскад-Груп	1 041
ПАО «РусГидро»-«Дагестанский филиал»	49 450
ПАО «РусГидро»-«Зейская ГЭС»	20 803
ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	46 379
ПАО «РусГидро»-«Нижегородская ГЭС»	255 040
ПАО «РусГидро»-«Северо-Осетинский филиал»	8 417
ПАО «РусГидро»-«СПГЭС»	231
ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	14 903
ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	11 513
АО «Электроцентрмонтаж»	1 150
ПАО «РусГидро»-«Чебоксарская ГЭС»	127 661
ПАО «РусГидро»-«Саратовская ГЭС»	1 329

10. Обеспечения обязательств и платежей полученные

На 31.12.2017 года на забалансовом счете отражены банковские гарантии полученные в рамках исполнения обязательств по следующим договорам:

1. ПАО «Россельхозбанк»

- Договор № 331 – М/пос-12 от 26.09.2012 поставки оборудования с ООО «Энергетический стандарт». Банковская гарантия № GR 120000/0005-1 от 25.10.2012 на сумму 46 923 тыс. руб.;

- Договор № 332 – М/пос-12 от 26.09.2012 поставки оборудования с ООО «Энергетический стандарт». Банковская гарантия № GR 120000/1005-2 от 25.10.2012 на сумму 364 434 тыс. руб.

2. ПАО ВТБ 24:

- Договор №1573-СШФ/сп-17 от 29.11.2017 на выполнение работ по поставке и замене оборудования главного щита управления Новосибирской ГЭС с ООО «А2 Систем». Банковская гарантия №ЦБГ/4017-00736Г от 20.12.2017 на сумму 16 847 тыс. руб.

3. АО «ЮниКредитБанк»:

- Договор №412-М/инвест/пос-17 от 21.04.2017 на выполнение работ по созданию корпоративной системы документооборота с ООО «Ланит-Технологии». Банковская гарантия №00170-02-0087696 от 02.05.2017 на сумму 892 тыс. руб.

На 31.12.2017 года у Общества имеются выданные банковские гарантии АО «Газпромбанк» под обеспечение выполнения договоров строительного подряда:

-Муниципальный контракт №0101300094215000026 от 24.11.2015 на выполнение строительно-монтажных работ генеральной подрядной организацией и корректировка рабочей документации по объекту: "Строительство с реконструкцией инженерных сооружений берегоукрепления на р. Белая на участке от створа ул. Бельская до железнодорожного моста в Кировском и Ленинском районах городского округа г. Уфа Республики Башкортостан" с УСРДИС Администрации г. Уфы. Банковская гарантия №11564ГА/15-Р от 19.11.2015 на сумму 396 204 тыс. руб.

-Договор подряда №У/1081/НБГЭС от 04.04.2017г на выполнение комплекса проектных, монтажных и пусконаладочных работ и поставок по созданию Комплексной системы безопасности Нижне-Бурейской ГЭС с АО "Трест Гидромонтаж". Банковская гарантия №14465ГИ/17-Р от 25.12.2017 на сумму 40 963 тыс. руб.

Банковские гарантии, выданные кредитными организациями, не отражаются на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные».

11. Финансовые вложения

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

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений (стабильное финансовое положение, высокий коэффициент

ликвидности, несущественное уменьшение стоимости чистых активов по сравнению с предыдущим годом, связанное с выплатой дивидендов).

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

12. Капитал и резервы

Уставный капитал

Показатель строки 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса на 31.12.2017 составил 535 тыс. руб., на 31.12.2016 535 тыс. руб., на 31.12.2015 535 тыс. руб.

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

Изменения в устав зарегистрированы 29.08.2013.

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

Структура уставного капитала представлена в таблице №7.

Структура уставного капитала

Таблица №7

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

Структура акционерного капитала Общества

Таблица №8

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2017	31.12.2016
Физические лица	-	-
ПАО «РусГидро»	100%	100%
Прочие юр. лица и номинальные держатели	-	-

Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества резервный фонд создается в размере 5 % от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2017 г. величина резервного фонда составила 892 тыс. руб.

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

Добавочный капитал

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

13. Кредиты и займы

Займы

Общая сумма займов, полученных в течение 2017 года, составила 500 000 тыс. руб. (в 2016 году – 520 000 тыс. руб.).

Общая сумма займов, погашенных в течение 2017 года, составила 500 000 тыс. руб. (в 2016 году – 520 000 тыс. руб.).

В 2017 году был заключен один договор займа с ПАО «РусГидро» №1010-235-16-2017 от 27.03.2017 на сумму 520 000 тыс. руб., фактически было заимствовано 500 000 тыс. руб. под процент, находящийся в интервале 9,55-10,08%. Займ предоставлен на обеспечение конкурсных заявок. За 2017 год начислено процентов в сумме 21 352 тыс. руб. (за 2016 год – 11 095 тыс. руб.), на 31.12.2017 года сумма процентов погашена в полном размере.

Кредиты

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2017 года, составила 3 038 451 тыс. руб., (в 2016 году – 3 965 407 тыс. руб.).

Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2016 года, составила 3 038 451 тыс. руб., (в 2016 году 3 965 407 тыс. руб.).

Суммы кредитных средств получены в рамках договоров овердрафтного кредита №170/16-Р от 03.03.2016г., №57/17-Рот от 03.03.2017г. заключенных с АО «ГазПромБанк» под процент равный 10,8%, на конец года снижена до 9,3% на момент заключения договора. За 2017 год начислено процентов в сумме 8 856 тыс. руб. (за 2016 год - 11 806 тыс. руб.).

На 31.12.2017 задолженность по кредитам и займам отсутствует.

Общая сумма неиспользованных кредитных средств на 31.12.2017 составила 700 млн. руб. по следующим договорам:

договор кредитования в форме овердрафта с Банком ГПБ (АО) от 03.03.2017 №57/17р, сумма 350 млн. руб., сроком действия до 02.03.2018,

кредитное соглашение об открытии кредитной линии с Банком ГПБ (АО) от 26.12.2017 №203/17-Р сумма 350 млн. руб., сроком действия до 05.12.2019.
Проценты по займам и кредитам не капитализировались.

14. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 составила 2 500 270 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 2 789 826 тыс. руб.).

Расшифровка основной краткосрочной кредиторской задолженности

Таблица №9 (тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма.
1520	Кредиторская задолженность	2 500 270
1521	<i>Поставщики и подрядчики</i>	490 092
	В том числе перечень существенных кредиторов	
	ООО ППП «Абсида»	96 640
	ООО «Защита-Сервис»	1 444
	ООО ТД «Алгоритм Безопасности»	7 492
	ООО «ИнгерСтрой»	41 487
	ООО «Вычислительные системы»	3 394
	ООО «Гидроэнерго-сервис»	8 282
	ООО «Эм-Си Баухеми»	4 744
	ООО «Спецпоставка»	5 028
	ИП Соколов	4 471
	ООО «СТЛ Монтаж»	11 630
	ООО СК «СтройЛайн»	5 303
	ООО «Кварц Групп»	4 911
	ООО «Подводные технические работы»	3 416
	ООО «Контракт Комплект XXI»	9 750
	ООО «РусИнтерХолдинг»	3 825
	ООО «Энергетический Стандарт»	92 016
	ООО «Сибэнергопром»	3 699
	ООО «Системы и Сети»	3 642
	ООО «УралСГТ»	3 814
	ЗАО «Уралэнерго-союз»	5 416
	ООО «Новые строительные технологии»	6 974
	ООО НПО «ЭлектроМаш»	10 004
	ООО «Пентакон»	11 854
	ООО «Вымпел»	4 858
	ООО «ВНИИГ им. Веденеева»	5 434

№ стр.	Наименование группы	Сумма.
	ООО «ЦентрСтрой»	8 244
1522	<i>Задолженность по оплате труда текущая</i>	<i>142 470</i>
1523	<i>Задолженность внебюджетным фондам, в том числе</i>	<i>60 667</i>
	Пенсионному фонду	46 337
	ФОМС	11 522
	ФСС НС	2 808
1524	<i>Задолженность по налогам и сборам, в том числе</i>	<i>464 815</i>
	НДС	388 286
	НДФЛ	24 317
	Налог на прибыль	51 164
	Прочие налоги и сборы	1 048
1526	<i>Авансы полученные</i>	<i>1 336 664</i>
	<i>в том числе перечень существенных кредиторов</i>	
	ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	15 690
	ПАО «РусГидро» - «Бурейская ГЭС»	23 196
	ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	49 561
	ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	5 276
	ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	43 245
	ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	7 540
	ПАО «РусГидро» - «Каскад кубанских ГЭС»	26 408
	ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	259 090
	ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	33 148
	ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	111 509
	ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	181 621
	ПАО «РусГидро» «Новосибирская ГЭС»	58 353
	ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	54 427
	ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	29 827
	ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	63 437
	ПАО «РусГидро» - «Карачаево-Черкесский филиал»	5 763
	ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	18 825
	ПАО «РусГидро» - «СШГЭС»	63 240
	ПАО «Трест Гидромонтаж»	64 855
	ООО «ВолгаГидро»	51 210
	ООО «Новые строительные технологии»	11 031
	ПАО «Силовые машины»	3 312
	АО «Зарамагские ГЭС»	135 000
	АО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	1 895
	ООО «Дагспецстройсервис»	2 270
	АО «НИИЭлектромаш»	5 312
	ООО НПО «Каскад-ГРУП»	1 095
	ООО «ПромГидроЭнергоМаш»	2 712
	ОАО «Электрические станции»	7 541

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 года отражена в строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса и составила 797 805 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 790 088 тыс. руб.).

Расшифровка основной долгосрочной кредиторской задолженности

Таблица №10 (тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма.
1450	Долгосрочная кредиторская задолженность	797 805
<i>1450.1</i>	<i>Поставщики и подрядчики, в том числе</i>	<i>51 514</i>
	ООО «Энергетический Стандарт»	48 594
	АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»	1 406
	ООО «Дельта-Урал»	1 514
<i>1450.5</i>	<i>Авансы полученные, по долгосрочным договорам, в том числе</i>	<i>643 603</i>
	ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	127 276
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	463 052
	ПАО «РусГидро»-«Нижегородская ГЭС»	567
	ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	5 908
	ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	17 655
	ПАО «РусГидро» - «СШГЭС»	25 811
	АО «ВНИИР Гидроэлектроматика»	2 071
	ООО «ПромГидроЭнергоМаш»	1 256

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

15.Налоги

Налог на добавленную стоимость

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

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 1 212 422 тыс. руб. (в 2016 году – 1 885 627 тыс. руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 598 499 тыс. руб. (в 2016 году – 1 253 580 тыс. руб.), в том числе принятый к вычету – 598 499 тыс. руб., (в 2016 году – 1 253 580 тыс. руб.).

Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 86 773 тыс. руб. (в 2016 году – 48 104 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила – 8 648 тыс. руб. (в 2016 году – 138 171 тыс. руб.).

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

Общая сумма вычитаемых временных разниц текущего периода, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила – 197 724 тыс. руб. (в 2016 году – 11 726 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении отдельных видов расходов в разных периодах.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц текущего периода, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 304 551 тыс. руб. (в 2016 году – 90 450 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении выручки по договорам строительного подряда.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2017 год составила 335 688 тыс. руб. (в 2016 году – 480 864 тыс. руб.).

В текущем периоде по данным налогового учета была проведена корректировка налогооблагаемой базы по налогу на прибыль за 2016 год. Расходы в сумме 7 100 тыс. руб., ранее отраженные в составе вычитаемых временных разниц, признаны для целей налогообложения по налогу на прибыль, что привело к уменьшению начисленного налога на прибыль по итогам 2016 года и списанию отложенного налогового актива в сумме 1 420 тыс. руб.

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 5 113 тыс. руб. (в 2016 году – 5 849 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество в сумме 3 510 тыс. руб., транспортный налог в сумме 906 тыс. руб., иные налоги и сборы в сумме 697 тыс. руб.

16. Выручка от продаж

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

Сведения о выручке Общества

Таблица №11 (тыс. руб.)

Наименование показателя	2017г.	2016г.
Выручка всего (стр.2110 отчета о финансовых результатах)	6 922 833	10 425 034
В том числе:		
Ремонты	2 963 458	2 865 059
Услуги организатора строительства	8 862	
Прочие	18 415	19 878
Техпервооружение	3 932 098	7 540 097

Расшифровка выручки по внешним заказчикам

Таблица №12 (тыс. руб.)

Заказчик	Сумма
Выручка всего	6 922 833
в т.ч. по предприятиям группы	4 740 596
в т.ч. по внешним заказчикам	2 182 237
АО «Трест Гидромонтаж»	249 632
Министерство природопользования и экологии Башкирии	160 576
УСРДИС, Администрация г. Уфы	960 483
ООО «Пром Гидро Энерго Маш»	58 182
АО ВНИИР «Гидроэлектроавтоматика»	26 748
АО «Костромская ГРЭС»	4 897
ООО «Енисей-СпецГЭМ»	5 106
ПАО «Силловые машины»	261 757
АО «КСК»	8 862
ООО «Валтрон»	11 881
АО «Спецэнергомонтаж»	35 116

ООО «Энергетический Стандарт»	20 281
ОАО «Электрические станции»	14 838
Администрация ГО г. Кумертау Республики Башкортостан	11 110
ООО «ВолгаГидро»	295 188
ПАО «Элсиб НПО»	1 283
ООО «Электротяжмаш-Привод»	2 630
АО «ЭнергоБалАудит»	2 662
ООО «Триос-Техно»	3 655
ООО «Дагспецстройсервис»	2 583
АО «ВНИИР»	11 283
ООО СМУ «Камское»	5 354
ООО НПО «Каскад-ГРУП»	2 550
ЗАО «МТРК»	2 275
ООО «ЭнергопромАвтоматизация»	1 336
ООО «НВЭК-ПБ»	1 364
АО «НИИЭМП»	1 517
ООО НВФ «Сенсоры, модули, системы»	1 923
ООО ПК «Электроконцент»	6 680

Расшифровка выручки непринятой заказчиком, понесенных расходов и признанных прибылей (убытков) по состоянию на 31.12.2017г.:

Таблица №13 (тыс. руб.)

Наименование контрагента/договора	Сумма, без НДС		Прибыль (+) убыток (-)	Авансы полученны е
	доход	расход		
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	149 455	131 677	17 778	142 106
<i>Договор №9-ТПыР-2014ВолГЭС/ВЖ21/15 от 28.02.2015г.</i>	<i>12 630</i>	<i>8 934</i>	<i>3 696</i>	<i>14 830</i>
<i>Договор №365/12 от 27.12.2012г.</i>	<i>136 825</i>	<i>122 743</i>	<i>14 082</i>	<i>127 276</i>
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	9 757	10 629	- 872	40 573
<i>Договор №12-Рем-2016-ЖиГЭС от 16.11.2016г.</i>	<i>2 086</i>	<i>1 507</i>	<i>579</i>	<i>0</i>
<i>Договор №1-ТО-БПД-2017-ЖиГЭС от 31.03.2017г.</i>	<i>908</i>	<i>681</i>	<i>227</i>	<i>107</i>
<i>Договор №11-РЕМ-2016-ЖиГЭС от 23.12.2016г.</i>	<i>6 763</i>	<i>8 441</i>	<i>-1 678</i>	<i>40 466</i>
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	1 126	1 151	-25	32 965
<i>Договор №СР-0-180-2016 от 26.12.2016г.</i>	<i>1 126</i>	<i>1 151</i>	<i>-25</i>	<i>32 965</i>
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	216 136	166 833	49 303	245 516
<i>Договор №НЖ-1502-2012 от 18.05.2012г.</i>	<i>2 141</i>	<i>1 748</i>	<i>393</i>	<i>3 526</i>

Договор №НЖ-1518-2012 от 26.06.2012г.	212 604	163 823	48 781	241 635
Договор №1240-2636--2017 от 11.10.2017г.	1 391	1 262	129	355
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС	55 239	57 035	-1 796	517 300
Договор №1-ТПУР-2012 от 23.12.2011г.	15 776	14 630	1 146	501 343
Договор №1-ТПУР-2013 от 08.09.2014г.	14 536	13 595	941	9 447
Договор №11-ТПУР-2016 от 14.12.2017г.	24 927	28 810	-3 883	6 510
Филиал ПАО «РусГидро» - «СПГЭС»	23 962	20 902	3 060	26 547
Договор №СШ-190-2015/95-11/1 от 23.06.2015г.	981	883	98	2 350
Договор №СШ-206-2015/95-11/1 от 11.06.2015г.	196	191	5	0
Договор №СШ-321-2015/95-23/1 от 15.09.2015г.	22 785	19 828	2 957	24 197
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	41 907	28 437	13 470	38 190
Договор №14-ТПУР-2013-ДФ от 11.03.2014г.	41 907	28 437	13 470	38 190
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	108 188	36 840	71 348	125 650
Договор №27-ТП/16 от 26.06.2017г.	108 188	36 840	71 348	125 650
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	17 630	22 473	-4 843	32 644
Договор №ЗЕ-004-000001-2016 от 19.01.2016г.	17 630	22 473	-4 843	32 644
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	7 133	5 834	1 299	10 372
Договор №СО-2-155-2016 от 23.12.2016г.	7 133	5 834	1 299	10 372
ПАО «Силовые машины - ЗТЛ, ЛМЗ, Электросила, Энергомашэкспорт»	49 454	27 705	21 749	2 368
Договор №29672/140761 от 01.12.2017г.	42 208	21 904	20 304	0
Договор №120814/1320983-173 от 05.06.2013г.	7 246	5 801	1 445	2 368
УСРДИС Администрация г. Уфы	325 382	277 665	47 717	0
Муниципальный контракт №0101300094215000026 от 24.11.2015г.	325 382	277 665	47 717	0
АО «Электроцентромонтаж»	974	846	128	0
Договор №14/05-2012 от 11.07.2012г.	974	846	128	0
ПАО «Колымаэнерго»	1 892	1 089	803	0
Договор №207-2010/ТПИР от 30.04.2010г.	1 892	1 089	803	0
АО «Курорты Северного Кавказа»	8 862	13 856	-4 994	0
Договор №00000000139171860002/Д-ДРП-17-002-3201 от 18.04.2017г.	8 862	13 856	-4 994	0
ООО «Новые строительные технологии»	8 424	9 077	-653	11 031

Договор №58-Жиг/под от 03.02.2016г.	8 424	9 077	-653	11 031
ООО «Дагспецстройсервис»	2 583	1 064	1 519	2 270
Договор №9-ТПИР-2017-ДФ-СУБ2-ВКК от 18.10.2017г.	2 583	1 064	1 519	2 270
АО "НИИЭлектромаш"	1 362	1 256	106	5 311
Договор №28/Р-2016 от 15.12.2016г.	1 362	1 256	106	5 311
АО "Трест Гидромонтаж"	38 948	49 460	-10 512	64 855
Договор №У/1081/НБГЭС от 04.04.2017г.	38 948	49 460	-10 512	64 855
ООО "НПО Каскад-ГРУП"	882	743	139	1 095
Договор №53/Г-2017 от 27.04.2017г.	882	743	139	1 095
ИТОГО	1 069 296	864 572	204 724	1 298 793

В отчетном периоде Общество не заключало договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

17. Расходы по обычным видам деятельности

Существенные статьи затрат

Таблица №14 (тыс. руб.)

	2017 г.	2016 г.
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	5 633 334	9 250 725
Расходы на материалы, используемые при выполнении СМР на сторону	1 732 895	4 871 030
Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями	1 309 286	1 889 973
ФОТ и налоги	1 938 397	1 916 719
Расходы на вспомогательные сырье и материалы	112 858	88 146
Расходы на техническое обслуживание и ремонт ОС	16 571	18 109
Амортизация	98 525	92 804
Расходы по договорам лизинга и аренды	71 225	79 289
Расходы на страхования имущества и ответственности	6 281	7 286
Прочие расходы	347 159	287 369
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	808 284	777 564
Заработная плата АУП и АХП	540 542	512 088
Отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП и АХП	98 548	94 510
Аренда адм.-хозяйственных зданий, сооружений, оборудования	40 607	39 263
Информационные, юридические, программное обеспечение, консультационные	26 166	27 614
Страхование работников (ДМС)	23 232	23 998
Вспомогательное сырье и материалы	14 486	14 667
Командировки АУП, АХП	14 500	12 955

	2017 г.	2016 г.
Амортизация адм.-хозяйственных зданий, сооружений, оборудования	7 742	9 544
Услуги по содержанию адм.-хозяйственных зданий, территорий, имущества	9 010	8 696
Прочие расходы адм.-хозяйственного назначения	33 451	34 229

18. Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы и расходы

Таблица №15 (тыс. руб.)

Наименование	2017		2016	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация материалов	510	856	9 328	9 454
Услуги банка	13 292	8 748	26 906	13 441
Реализация и прочее выбытие ОС	69	18	226	7 058
Реализация прочих работ, услуг, не относящихся к операционным видам деятельности	7 326	2 479	5 562	2 196
Расходы, связанные с созданием резервов		24 887		49 652
Проценты за пользование заемными средствами, от размещенных депозитов		30 238		22 901
Третейский сбор, штрафные санкции	3 791	8 347	3 519	5 168
Выплаты по коллективному договору		84 940		78 137
Расходы на благотворительные цели				55 000
Доход от восстановления резервов	10 591		10 228	
Доходы от списания кредиторской задолженности	939		5 250	
Убытки (прибыль) прошлых лет, выявленные в отчетном году		1 176		12 737
Доходы от участия в других организациях	87 640		38 511	
Расходы от списания дебиторской задолженности		187		1 142
Прочие	5 929	15 559	8 105	6 977
Итого прочие доходы/расходы	130 087	177 435	107 635	263 863

В отчете о финансовых результатах убытки (прибыль) прошлых лет отражены свернуто в составе прочих расходов в сумме 1 176 тыс. руб. Сумма

убытков прошлых лет, выявленных в отчетном периоде, составила 6 241 тыс. руб. Прибыль прошлых лет составила 5 065 тыс. руб.

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

19. Прибыль на акцию

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

Прибыль на акцию

Таблица №16

Наименование показателя	2017г.	2016 г.
Базовая прибыль за отчетный год тыс. руб.	344 860	154 313
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	53 504	53 504
Базовая прибыль на акцию, руб.	6,4455	2,8841

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

20. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

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

В соответствии с Законом РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 (в редакции Федерального закона от 26.07.2006 N 135-ФЗ) «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит АО «Гидроремонт-ВКК» являются

аффилированными по отношению к АО «Гидроремонт-ВКК». Список аффилированных лиц ПАО «РусГидро» представлен на сайте ПАО «РусГидро» по адресу: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated>

Дивиденды

На основании Протокола Правления № 1047пр/9 от 02.06.2017 по итогам 2016 года акционерам Общества выплачены дивиденды в сумме 154 313 тыс. руб.

Продажи связанным сторонам

Продажи связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2017 и 2016.

Выручка Общества в 2017 году от продажи товаров, работ, услуг связанным сторонам составила 4 740 596 тыс. руб. (без учета НДС).

Выручка по предприятиям группы

Таблица №17 (тыс. руб.)

Наименование связанной стороны	Сумма	
	2017 г.	2016 г.
Компании группы, к которой принадлежит Общество		
ПАО «РусГидро»:	4 696 702	8 532 851
Филиал ПАО «РусГидро» - «Бурейская ГЭС»	127 982	79 431
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	518 800	502 468
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	169 974	238 273
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	333 684	506 891
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	238 391	248 075
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	245 578	196 392
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	93 339	91 292
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	228 659	422 558
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	230 193	210 911
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	388 368	231 515
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС	618 539	3 619 367
Филиал ПАО «РусГидро» - «СШГЭС»	533 162	948 704
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	178 962	212 990
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	56 470	42 025
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	82 764	353 884
Филиал ПАО «РусГидро» - «Карачаево-Черкесский филиал»	21 240	20 442
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	387 118	326 966
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	243 479	280 667
Компании группы:	43 895	370 844
АО «Колымаэнерго»	1 892	
ООО «Монтажэнерго»	15 093	4 121
АО «НИИЭС»	56	1 111
АО «МГЭС КБР»		365 580
АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	100	

Наименование связанной стороны	Сумма	
	2017 г.	2016 г.
АО «ВНИИГ им Веденеева»	1 520	
АО «ТК РусГидро»	136	5
АО «ЧиркейГЭСстрой»	25 098	
АО «Ленгидропроект»		27
ИТОГО	4 740 597	8 903 695

Закупки у связанных сторон

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

Себестоимость по предприятиям группы

Таблица №18 (тыс. руб.)

Компании группы, к которой принадлежит Общество	Сумма	
	2017 г.	2016 г.
ПАО «РусГидро»	52 436	50 581
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	8 798	8 521
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	3 266	3 211
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	6 973	8 011
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	3 597	3 580
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	4 059	4 223
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	3 210	2 585
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	9 643	7 730
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	234	224
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	2 376	2 532
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	4 447	5 274
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	608	576
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	890	904
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»		14
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	3 590	2 425
Филиал ПАО «РусГидро» - «СШГЭС»	745	771
Компании группы	130 907	207 688
ООО «Монтажэнерго»	58 983	119 520
АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	992	66
АО «ЦСО СШГЭС»	14	87
АО «НИИЭС»	328	1 350
АО «Ленгидропроект»	20 796	25 669
ООО «СНРГ»	723	777
АО «ТК РусГидро»	32 630	42 855
АО «ВНИИГ им. Веденеева»	5 958	7 740
АО «ЧиркейГЭСстрой»	1 004	
ООО «ЭСКБ»		211
АО «Институт Гидропроект»	508	
ООО «РусГидро ИТ сервис»	5 659	7 419

ПАО «ДЭК»	1 048	1 017
АО «Мособлгидропроект»	823	
АО «РусГидро Снабжение»	1 441	977
ИТОГО	183 343	258 269

Денежные потоки между предприятиями группы

Движение денежных средств между предприятиями группы

Таблица №19 (тыс. руб.)

Контрагент	Поступления	Платежи
ПАО «РусГидро»	5 636 917	77 553
Филиал ПАО «РусГидро» - «Бурейская ГЭС»	167 787	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	610 868	13 001
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	187 875	3 839
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	224 974	1 231
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	411 785	8 242
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	287 531	5 502
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	289 426	1 101
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	56 470	8 823
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	296 605	4 810
Филиал ПАО «РусГидро» - «Карачаево-Черкесский филиал»	25 441	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	109 662	4 153
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	253 733	882
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	485 717	3 276
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	575 616	4 282
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	278 646	12 729
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	238 274	
Филиал ПАО «РусГидро» - «СШГЭС	644 087	440
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	492 420	5 242
Компании группы	40 215	120 983
ООО «Монтажэнерго»	40 215	120 983
АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»		7 970
АО «Зарамагские ГЭС»	135 000	
АО «ДРСК»	1 290	1 290
АО «Загорская ГАЭС -2»	1 089	
АО «Институт Гидропроект»		599
АО «Ленгидропроект»		25 970
АО «МГЭС КБР»	167 927	
АО «НИИЭС»	175	783
АО «ЧиркейГЭСстрой»	25 049	
АО «РусГидро Снабжение»	37	2 507
АО «РусГидро ИТ Сервис»		6 678
ПАО «РусГидро»	500 000	521 742
ООО «СНРГ»		769

АО «ТК РусГидро»	167	36 727
ПАО «ДЭК»		1 264
АО «Мособлгиропроект»		971
АО «Нижне-Бурейская ГЭС»		1 086
ИТОГО:	6 507 866	806 892

Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская и кредиторская задолженность по предприятиям группы

Таблица №20 (тыс. руб.)

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
I. Долгосрочная задолженность	59 837	125 630	641 674	615 304
АО «ВНИИГ им. Веденеева»	-	-	1 406	-
Филиал ПАО «РусГидро» - «СШГЭС»		-	25 811	-
Филиал ПАО «РусГидро» - Волжская ГЭС»		490	127 276	2 870
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	9 229	9 229	5 908	-
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	-	193	-	-
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	-	-	567	1 861
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	49 163	116 618	463 052	610 573
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	1 445	-	-	-
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	-	-	17 654	-
II. Краткосрочная задолженность	563 307	681 581	1 206 338	1 249 402
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	94 788	101 531	57 260	121 065
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	13 237	1 805	19 162	20 409
Филиал - «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	20 329	27 771	43 923	98 705
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГЭС»	18 512	21 790	30 284	27 335
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	30 540	25 883	16 087	167 918
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	2 539	2 149	8 017	8 470
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	6 109	9 411	34 232	27 204
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад	34 041	13 654	26 432	24 543

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
Кубанских ГЭС»				
Филиал ПАО «РусГидро» «Нижегородская ГЭС»	22 214	41 053	259 318	121 345
АО «Колымаэнерго»	-	-	-	6
Филиал ПАО «РусГидро» «Северо- Осетинский филиал»	11 141	12 768	111 509	116 334
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	26 404	18 145	181 986	173 227
Филиал ПАО «РусГидро» - «Бурейская ГЭС»		1 997	23 196	8 424
Филиал ПАО «РусГидро» - «Карачаева - Черкессия»	-	-	5 763	5 385
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	86 476	146 051	58 353	141 373
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	904	1 130	63 479	28 248
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	23 483	16 713	5 277	17 495
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	17 476	1 069	49 647	24 366
АО «НИИЭС»	-	-	-	395
ПАО «РусГидро»	-	-	30	30
АО «РусГидроСнабжение»	-	-	-	770
Филиал ПАО «РусГидро» «СШГЭС»	78 938	63 251	63 240	51 746
АО «ВНИИГ им. Веденеева»	2 980	706	5 435	7 299
ООО «Монтажэнерго»	65 954	4 159	431	49 702
АО «Ленгидропроект»	2 454	2 454	2 454	2 548
ПАО «ДЭК»	3	-	-	24
АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	118	-	162	77
АО «МГЭС Кабардино-Балкарской Республики»	-	167 927	-	-
АО «Зарамагские ГЭС»	-	-	135 000	-
ООО «СНРГ»	-	-	149	66
ООО «ЭСКБ»	-	158	-	-
ООО «РусГидро ИТ Сервис»	-	-	556	556
АО «ТК РусГидро»	-	6	3 412	4 337
АО «Загорская ГАЭС-2»	100	-	-	-
АО «ЧиркейГЭСстрой»	4 567	-	1 185	-
АО «Гидроинжиниринг Сибирь»	-	-	359	-
ИТОГО	623 144	808 111	1 848 012	1 864 706

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Займы, предоставленные связанными сторонами

Акционерное общество «РусГидро» предоставляло Обществу займы в рублях под проценты для обеспечения конкурсных заявок (процентная ставка 10,08%-9,55%).

Информация по займам

Таблица №22 (тыс. руб.)

Займы представленные ПАО «РусГидро»	2017 г.	2016 г.
Задолженность на 1 января 2017 года	0	0
Получено в отчетном году	500 000	520 000
Возвращено в отчетном году	500 000	520 000
Задолженность на 31 декабря 2017 года	0	0

Прочие доходы и расходы

Таблица №23 (тыс. руб.)

Наименование	2017		2016	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
ПАО «РусГидро»:	134	30 719	1 043	15 222
ПАО «РусГидро»		21 687		11 375
Филиал ПАО «РусГидро» «СШГЭС»	134	19	76	173
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»		50		1 139
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»		75		69
Филиал ПАО «РусГидро» «Нижегородская ГЭС»		225		50
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»		5 165		
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГЭС»		1 064	967	1 083
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»		2 434		
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»				689
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»				38
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»				581
Филиал - «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»				25
Компании группы	91 091	52	40 892	178
ООО «Монтажэнерго»	87 640		38 511	
АО «ТК РусГидро»	2 351	52	2 258	

АО «Загорская ГАЭС-2»	1 008			
АО «НИИЭС»	92		123	
ПАО «ДЭК»				178
Итого	91 225	30 771	41 935	15 400

Информация по операциям с членами Совета Директоров

В 2016 г. Общество начислило вознаграждение членам Совета Директоров на общую сумму 465 тыс. руб. (в 2016 г. – 346 тыс. руб.).

Информация о вознаграждении управленческого персонала Общества

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

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

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

За 2017 год сумма выплат основному управленческому персоналу Общества составила 28 549 млн. руб. (за 2016 год – 36 961 млн. руб.).

21. Активы учтенные за балансом

Таблица №24 (тыс. руб.)

Актив	код строки	31.12.17	31.12.16
Арендованные основные средства, в том числе:	1800	687 068	527 272
по лизингу	1801	-	-
по договорам аренды	1802	687 068	527 272
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	1900	17853	43
Материалы, принятые в переработку	2000	48 556	7 861
Оборудование, принятое для монтажа	2100	4 108 953	850 006
<i>В том числе:</i>			
ООО «ВолгаГидро»		1 007 874	267 196
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»		111 330	89 946
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»		72 932	72 932
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская»		2 283 113	

ГЭС»			
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»		42 721	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саяно-Шушенская ГЭС»		3 439	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»		400 666	325 044
АО «ЭнергоПроект-Инжиниринг»			21 420
ПАО «Силовые машины»		27 359	13 680
АО «Трест Гидромонтаж»		159 517	
Прочие:			73 468
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2200	33 084	27 443
Обеспечение обязательств и платежей полученные В том числе:	2300	429 096	1 639 663
ООО «Энергетический Стандарт» дог№331-М/пос-12 от 26.09.2012г.		46 923	778 350
ООО «Энергетический Стандарт» дог№332-М/пос-12 от 26.09.2012г.		364 434	861 313
Обеспечение обязательств и платежей выданные	2400	-	-
Основные средства, сданные в аренду (лизинг)	2500	1 813	2 512
Нематериальные активы, полученные в пользование	2600	17 262	14 606
Бланки строгой отчетности	2700	11	16
Транспортное средство по выкупной стоимости	2800	58	58

22. Информация по сегментам

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

23. События после отчетной даты

Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в 2018 году.

24. Условные обязательства и условные активы

Отсутствуют.

25. Операционная среда Общества и риски хозяйственной деятельности

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

Страновые и региональные риски

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

Рыночные риски

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

Валютные риски

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

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

Кредитные риски

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

Риск ликвидности

Операционный поток, формирующий собственные средства, достаточен для самостоятельного финансирования текущей деятельности Общества, однако подвержен колебаниям в связи с общей нестабильностью экономической ситуации и качества платежеспособности отдельных заказчиков. Перечисленные факторы могут влиять на величину денежного потока Общества и, как результат, её ликвидность.

Наряду с использованием собственных средств для обеспечения операционной деятельности, Общество осуществляет финансирование за счет привлечения долга. Компания осуществляет тщательное управление ликвидностью, используя процедуры детального бюджетирования и прогнозирования движения денежных средств, необходимых для своевременной оплаты обязательств и покрытия кассовых разрывов.

Правовые риски

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

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Налоговое законодательство в России и практика его применения недостаточно развиты и часто изменяются, что может оказать негативное воздействие на результаты деятельности Общества и ее финансовую устойчивость. Нельзя с уверенностью утверждать, что в Налоговый кодекс РФ не будут внесены в будущем никакие изменения, способные оказать

неблагоприятное влияние на стабильность и предсказуемость налоговой системы.

Общество является плательщиком федеральных, региональных и местных налогов. Зачастую разъяснения по действующим налогам либо отсутствуют, либо допускают неоднозначное толкование. Это приводит к усилению роли влияния местных и региональных налоговых органов, их точки зрения на трактовку тех или иных положений налогового законодательства.

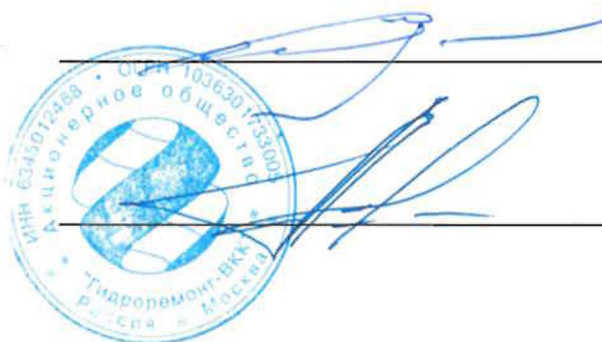
Общество оценивает и прогнозирует степень возможного негативного влияния изменений налогового законодательства, направляя усилия на минимизацию рисков, связанных с подобными изменениями.

Главный бухгалтер
АО «Гидроремонт-ВКК»

И.В. Сокольская

Генеральный директор
АО «Гидроремонт-ВКК»

А.В. Ханцев



26 января 2018г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру АО «Гидроремонт-ВКК»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Гидроремонт-ВКК» (ОГРН 1036301733005, дом 1, улица Новаторов, город Москва, Россия, 119421), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «Гидроремонт-ВКК» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2017 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.

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,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603059593

5 марта 2018 года

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

г. Москва

22 марта 2018 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии АО «Гидроремонт-ВКК» (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «Гидроремонт-ВКК» от 07.02.2018 № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности АО «Гидроремонт-ВКК» (далее – Общество) за период с 01.01.2017 года по 31.12.2017 года (далее – Ревизионная проверка).

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

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

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

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

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

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

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

Заключение Ревизионной комиссии АО «Гидроремонт-ВКК» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «Гидроремонт-ВКК» за 2017 год утверждено решением Ревизионной комиссии АО «Гидроремонт-ВКК» от 22.03.2018 года (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «Гидроремонт-ВКК» от 22 марта 2018 № 3).

Председатель
Ревизионной комиссии
АО «Гидроремонт-ВКК»



Багдасарян Г.А.

Член Ревизионной комиссии
АО «Гидроремонт-ВКК»



Расказов Ю.Н.

Член Ревизионной комиссии
АО «Гидроремонт-ВКК»



Бабаев К.В.