

Согласовано:

Член Правления, координирующий
деятельность Общества (Куратор)

/Р.Ш. Альжанов /

Согласовано:

Член Правления ОАО «РусГидро»

/Е.Е.Горев/

«__» _____ 2014 г.

«__» _____ 2014 г.

ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ
ежегодного отчета
ООО «Верхнебалкарская МГЭС»
по результатам работы за 2013 год

1. Утверждение годового отчета за 2013 год

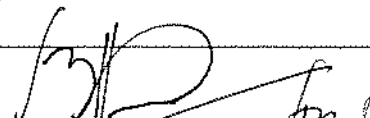
Разделы годового отчета	Подразделение	Согласовано (подпись)	Примечание
1. Развитие Общества			
1.1. О компании	Курирующее подразделение		
1.2. Холдинг РусГидро	Департамент корпоративного управления		
1.3. Стратегические цели	Департамент стратегии и инвестиционного анализа		
1.4. Управление рисками	Дирекция по управлению рисками		
	Курирующее подразделение		
1.5. Приоритетные задачи и перспективы развития акционерного общества	Департамент стратегии и инвестиционного анализа		
1.6. Основные достижения в 2013 году	Курирующее подразделение		
1.7. Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году	Дирекция инновационного развития		
2. Корпоративное управление			
2.1. Работа органов управления и контроля	Департамент корпоративного управления		
2.2. Уставный капитал	Департамент корпоративного управления		
2.3. Структура акционерного капитала			
2.4. Компания на рынке ценных бумаг	Департамент корпоративного управления		
	Дирекция по IR		
2.5. Корпоративное управление ДЗО	Департамент корпоративного управления		
2.5. Участие в других организациях	Департамент управления имуществом		

01.10.2013

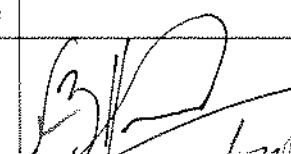
	Департамент корпоративного управления		
3. Производство			
3.1. Основные производственные показатели	Курирующее подразделение		
4. Экономика и финансы			
4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества	Департамент экономического планирования	✓	
	Департамент по работе на розничных рынках для ДЗО-сбыты	✓	
4.2. Финансовая отчетность Общества за 2013 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.	Департамент корпоративного учета и отчетности	✓	
	Департамент экономического планирования	✓	
4.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества	Департамент экономического планирования	✓	
	Департамент по работе на розничных рынках для ДЗО-сбыты	✓	
4.4. Анализ дебиторской задолженности	Департамент экономического планирования	✓	
4.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов	Департамент экономического планирования	✓	
	Департамент по работе на розничных рынках для ДЗО-сбыты	✓	
4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика	Департамент экономического планирования	✓	
5. Инвестиции			
5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений	Департамент инвестиционных программ	✓	
6. Инновации			
6.1. Инновации	Дирекция инновационного развития		
Приложения			
1. Бухгалтерский отчет за 2013 год	Департамент корпоративного учета и отчетности	✓	
2. Заключение аудитора	Департамент внутреннего контроля	✓	
3. Заключение Ревизионной комиссии	Департамент внутреннего контроля	✓	
4. Сделки Общества	Департамент корпоративного управления		
5. Состав Совета директоров ОАО «_____» в 2012 - 2013 корпоративном году			
6. Справочная информация для акционеров			

2. Распределение прибылей и убытков

(тыс. руб.)	Департамент
-------------	-------------

	экономического планирования
Прибыль (убыток) до налогообложения	(-157.930)
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	31.665
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	(-126.265)
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода	(-126.265)
В том числе: Резервный фонд	—
Инвестиции текущего года	—
Прибыль на накопление	—
Дивиденды	—
Погашение убытков прошлых лет	—
Согласовано (подпись)	

3. Выплата дивидендов за 2013 год

Подразделение	Выплатить в размере («руб./акцию») или «не выплачивать»		Подпись
	Обыкновенные	Привилегированные	
Департамент экономического планирования	—	—	

Согласовано

Директор по внутреннему контролю и управлению рисками _____

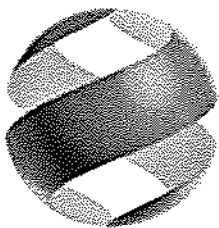
И.О. Посевина

Директор по экономике _____

С.А. Киров

Директор по корпоративному управлению _____

Я.Э. Станюленайте




РусГидро

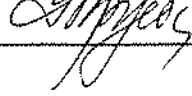
"УТВЕРЖДЕН"
решением Совета директоров
ООО "Верхнебалкарская МГЭС"
Протокол № _____ от _____ 2014 года

"УТВЕРЖДЕН"
решением годового Общего собрания участников
ООО "Верхнебалкарская МГЭС"
Протокол № _____ от _____ 2014 года

**Годовой отчет
Общества с ограниченной ответственностью
«Верхнебалкарская МГЭС»**

по результатам работы за 2013 год

Генеральный директор ООО "Верхнебалкарская МГЭС"  /А.А.Сотгаев/
"___" _____ 2014 г.

Главный бухгалтер ООО "Верхнебалкарская МГЭС"  /М.М.Урусбиева/
"___" _____ 2014 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Обращение к единственному участнику

Раздел 1. Развитие Общества

- 1.1. Общие сведения
- 1.2. Холдинг РусГидро
- 1.3. Стратегические цели
- 1.4. Управления рисками
- 1.5. Приоритетные задачи и перспективы развития общества
- 1.6. Основные достижения в 2013 году
- 1.7. Информация об объеме каждого из энергоресурсов использованных в отчетном году

Раздел 2. Корпоративное управление

- 2.1. Работа органов управления и контроля
- 2.2. Уставный капитал
- 2.3. Структура капитала
- 2.4. Компания на рынке ценных бумаг
- 2.5. Корпоративное управление ДЗО
- 2.6. Участие в некоммерческих организациях

Раздел 3. Производство

- 3.1. Основные производственные показатели

Раздел 4. Экономика и финансы

- 4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества
- 4.2. Финансовая отчетность Общества за 2013 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества
- 4.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества
- 4.4. Анализ дебиторской задолженности
- 4.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов
- 4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Раздел 5. Инвестиции

- 5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Раздел 6. Инновации

- 6.1. Инновации

Приложения:

1. Бухгалтерский отчет за 2013 год
2. Заключение Аудитора
3. Заключение Ревизионной комиссии
4. Сделки Общества
5. Состав Совета директоров ООО "Верхнебалкарская МГЭС" в 2012-2013 корпоративном году
6. Справочная информация для участников

Обращение к единственному участнику ООО «Верхнебалкарская МГЭС»

2013 год для ООО «Верхнебалкарская МГЭС» был годом упорной работы, направленной на реализацию стратегических целей и стабильное развитие Общества.

В центре внимания Совета директоров Общества в отчетном году являлись вопросы об определении приоритетных направлений деятельности Общества, регулярно рассматривались отчеты о выполнении Обществом утвержденных планов и программ.

Всего в отчетном году проведено 9 заседаний Совета директоров.

В течение 2013 года состоялось Очередное общее собрание участников Общества и 2 Внеочередных общих собраний участников Общества.

На Очередном общем собрании участников, состоявшемся 30 апреля 2013 года, утвержден Годовой отчет Общества за 2012 год, годовая бухгалтерская отчетность, распределение прибыли и убытков Общества по результатам 2012 финансового года, избран Совет директоров и Ревизионная комиссия, утвержден Аудитор Общества, утверждены изменения в Устав Общества.

На Внеочередном общем собрании участников, состоявшемся 26 ноября 2013 года, принято решение об увеличении уставного капитала.

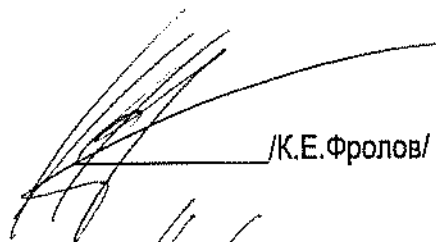
Основные достижения в 2013 году:

- Получено положительное заключение от Управления Росприроднадзора по КБР по расчету ущерба, нанесенного Кабардино-Балкарскому Государственному Высочегорному Заповеднику. Заключено Соглашение от 22.11.2013 по компенсации ущерба на сумму 30 млн. руб.
- Получено согласование в ФКУ «Управление ордена Знак Почета Северо-Кавказских автомобильных дорог Федерального дорожного агентства» новой трассы выноса федеральной автодороги Урвань-Уштулу на отрезке ГТС Аванкамера - Головной узел.
- Получена проектно-сметная документация по консервации объекта в рамках договора с ОАО «Институт Гидропроект» от 17.12.2010 № 03-ВБ/10.
- Комплекс СМР по консервации Верхнебалкарской МГЭС на завершенной стадии. Процент готовности работ по приостановке и консервации построенных ГТС на конец 2013 года составляет 95 %.

Ключевые проблемы:


Уменьшение финансирования объекта в соответствии с приказами Минэнерго России от 28.04.2012 № 201 и от 28.12.2012 № 665 в связи с приостановкой строительства.

Председатель Совета директоров
ООО «Верхнебалкарская МГЭС»



/К.Е.Фролов/

Генеральный директор
ООО «Верхнебалкарская МГЭС»



/А.А.Соттаев/

Раздел 1. Развитие Общества

1.1. Общие сведения

ООО «Верхнебалкарская МГЭС» (далее «Общество») учреждено как 100% ДЗО Фонда развития возобновляемых источников энергии «Новая энергия» (сокращенное название – Фонд «Новая энергия») 05 июня 2009 года на основании Распоряжения Фонда «Новая энергия».

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «Верхнебалкарская МГЭС».

Местонахождение ООО «Верхнебалкарская МГЭС»: 125362, г. Москва, Строительный проезд, д. 7А, корпус 5.

Величина Уставного капитала ООО «Верхнебалкарская МГЭС» составляет 129 500 000 руб.

Основными видами деятельности в соответствии с Уставом ООО «Верхнебалкарская МГЭС» являются:

- производство электрической энергии;
- поставка (продажа) электрической энергии по установленным тарифам;
- покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- организация энергосберегающих режимов работы оборудования электростанций, соблюдение режимов поставки энергии в соответствии с договорами;
- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;
- обеспечение энергосбережения потребителей, подключённых к электрическим сетям, в соответствии с заключёнными договорами.

1.2. Холдинг РусГидро

С 22.10.2010 года Общество входит в Группу ОАО "РусГидро".

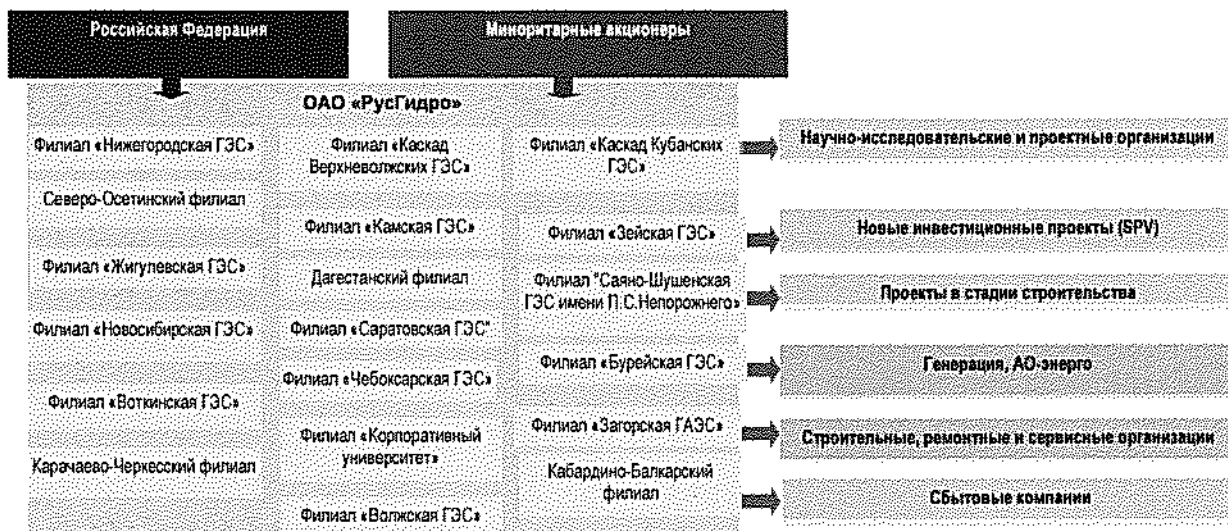
ОАО "РусГидро" владеет 100% долей в уставном капитале Общества.

ОАО "РусГидро" – крупнейшая российская генерирующая компания, созданная в 2004 году в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.07.2001 № 526 "Основные направления реформирования электроэнергетики Российской Федерации", Распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2003 № 1254-р (в редакции от 25.10.2004) в качестве 100%-го дочернего общества ОАО РАО "ЕЭС России".

В 2007- 2008гг. осуществлялась консолидация ОАО "РусГидро" в единую Операционную компанию. К ОАО "РусГидро" были присоединены дочерние АО-ГЭС (безстроек и инфраструктурных дочерних обществ), прочие АО-ГЭС, а также ОАО "Государственный Холдинг ГидроОГК" и ОАО "Миноритарный Холдинг ГидроОГК", созданные в результате реорганизации ОАО РАО "ЕЭС России" в форме выделения.

По итогам реорганизации ОАО "РусГидро" объединило более 50 ГЭС в 18 субъектах Российской Федерации суммарной установленной мощностью более 25 ГВт.

Структура Группы ОАО "РусГидро"



1.3. Стратегические цели

Стратегия Общества определяется Стратегическим планом ОАО «РусГидро» на период до 2015 года и на перспективу до 2020 года, утвержденный Советом директоров ОАО «РусГидро» 29 ноября 2013 года (протокол № 190).

Стратегическими целями являются:

Обеспечение надежного и безопасного функционирования объектов Общества.

Общество осознает свою социальную ответственность, как зависимого общества ОАО «РусГидро» - производителя необходимой обществу электроэнергии. Обеспечение надежного и безопасного для общества и окружающей среды функционирования оборудования и гидротехнических сооружений, с учетом экономической обоснованности средств, направляемых на минимизацию рисков и снижение возможного ущерба, является одной из ключевых стратегических целей Общества.

Рост ценности Общества.

Общество стремится к максимизации своей ценности для государства, участников, общества и сотрудников.

Индивидуальные цели:

Приведение построенных и незавершенных объектов Гидротехнических сооружений и территории строительства Верхнебалкарской Малой ГЭС в состояние обеспечивающее прочность, устойчивость и сохранность конструкций, оборудования и материалов, а также безопасность объекта и строительной площадки для населения и окружающей среды (в соответствии с Правилами проведения консервации объекта капитального строительства, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 30.09.2011 № 802).

1.4. Управление рисками

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

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

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

Региональные риски

По оценкам Общества данный вид рисков имеет не значительную вероятность. Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе, в котором Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, минимальны.

Объекты Общества размещаются в районе, сейсмичность которого оценивается в 9 баллов. Повышенная сейсмичность учитывается при разработке проектно-сметной документации и при осуществлении строительно-монтажных работ.

Риски, связанные с изменением процентных ставок

Общество не подвержено риску изменения процентных ставок, так как долгосрочный заем получен под фиксированную процентную ставку, а краткосрочные займы - беспроцентные.

Риск ликвидности

Единственным участником Общества принято решение об увеличении уставного капитала Общества за счет дополнительного вклада, что значительно снижает данный вид риска.

По итогам года Обществом не выдавалось никаких поручительств кредиторам третьих лиц.

Общество не является ответчиком либо истцом ни в каких арбитражных процессах.

Кредитные риски

Общество не привлекает кредитных средств, в связи с чем данный вид риска не актуален для Общества.

Риски изменения валютного курса

Ценовая политика Общества такова, что доходы и расходы не привязаны к курсу иностранных валют. В связи с этим зависимость финансового состояния Общества, ликвидности и результатов деятельности Общества в случае изменения валютного курса отсутствует.

Рыночные риски

Среди рыночных рисков необходимо отметить риск инфляции, который может привести к росту затрат Общества. В связи с этим, при составлении бизнес – плана Общества прогнозируется и учитывается уровень инфляции.

Анализ программы реализации, объемов выручки, деятельности на оптовом и розничном рынке провести невозможно в связи с отсутствием соответствующих показателей, что связано с выполнением Общества функций заказчика строительства.

Правовые риски

Общество не осуществляет экспорт товаров, работ и услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с его деятельностью, описываются только для внутреннего рынка. В целом, это риски, характерные для большей части субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, и частично могут рассматриваться как общегосударственные.

Изменения валютного и таможенного законодательства Российской Федерации, а также права в сфере лицензирования, не затрагивают деятельность Общества и, следовательно, не влекут за собой возникновение по ним правовых рисков.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства: как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее

время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, страховые взносы и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и определенные противоречия. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для государств с более развитой фискальной системой.

Вероятность изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, является незначительной. Управление юридическими рисками основано на оптимизации процесса юридического оформления документов и сопровождения деятельности Общества. Для минимизации правовых рисков любые бизнес-процессы Общества, подтвержденные рискам (например, заключение договоров), проходят обязательную юридическую экспертизу.

Экологические и социальные риски

Данный вид рисков оценивается Обществом как незначительный, так как получена вся необходимая разрешительная документация и ведется постоянный контроль за ходом реализации проекта на предмет соблюдения необходимых норм, правил и требований в сфере природоохраны.

В Обществе действует программа страховой защиты, направленная на защиту интересов работников Общества. Уровень зарплаты в Обществе является конкурентным.

В этой связи социальный риск оценивается как незначительный.

Производственные риски

Во избежание просрочки поставки РД, поставки и монтажа оборудования, выполнения СМР в срок, договорами предусмотрены штрафные выплаты. Имеются банковские гарантии на возврат суммы аванса в случае возникновения риска. Для минимизации рисков, связанных с несоблюдением сроков исполнения и некачественным выполнением СМР, Общество использует систему постоянного мониторинга и контроля подрядных организаций.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками.

Существенным является риск, связанный с угрозой террористических актов в регионе нахождения объекта. Существуют риски порчи имущества в результате террористических актов, хищений.

Для снижения этих рисков постоянно выполняются мероприятия по обеспечению безопасности. В этих целях разработана и реализуется Комплексная программа по обеспечению безопасности и защите от терроризма объектов Общества. Проводятся регулярные проверки антитеррористической защищенности Общества и обучение персонала.

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

1.5. Приоритетные задачи и перспективы развития общества.

Приоритетные задачи и перспективы развития Общества определяются в соответствии с положениями Стратегического плана ОАО «РусГидро» на период до 2015 года и на перспективу до 2020 года, утвержденного Советом директоров ОАО «РусГидро» 29 ноября 2013 года (протокол № 190).

Для достижения стратегических целей Общество решает следующие приоритетные задачи:

- Понижение убыточных издержек в связи с консервацией ;
- Оптимизация численности сотрудников.

- Минимизация исковых рисков путем достижения соглашений с заинтересованными организациями.

Для решения приоритетных задач в 2013 г. было сделано:

- Подписано соглашение с Кабардино-Балкарским Высокогорным заповедником, о компенсации нанесённого ущерба;
- Сокращена штатная численность сотрудников общества.
- Минимизированы риски возникновения судебных исков путем достижения соглашений с заинтересованными организациями.

Перспективы развития:

- Окончание работ по консервации Верхнебалкарской МГЭС (при условии утверждения корректировки Инвестиционной программы ОАО «РусГидро» на 2013 год с учетом предложений, направленных на согласование в Минэнерго России письмом ОАО "РусГидро" от 15.03.2013 № Исх-01353.ДЕ).
- Выплата компенсации Кабардино-Балкарскому Высокогорному заповеднику.
- Окончание берегоукрепительных работ и восстановление сплошности федеральной дороги нарушенной строительством сооружений Верхнебалкарской МГЭС.
- Привлечение стороннего инвестора для окончания строительства и ввода мощности в эксплуатацию.
- Участие в КОМ по ВИЭ для получения схемы гос. поддержки по стимулированию развития ВИЭ

1.6. Основные достижения в 2013 году

Основными достижениями Общества в 2013 году стали:

- Согласована и утверждена ГКПЗ на 2013 год с учетом приостановки строительства объекта (протокол ЦЗК ООО «Верхнебалкарская МГЭС» от 06.09.2012 № 247).
- Выполнены СМР по консервации.

1.7. Информация об объёме каждого из энергоресурсов использованных в отчётном году. Обществом все работы выполнялись подрядным способом по Договору СМР с ООО «Эльбрусская Горностроительная компания».

Затраченные со стороны Подрядчика энергоресурсы это:

№	Наименование	Объём	Примечание
1.	Электрическая энергия	2.5 млн.квт.ч.	Для приготовления и укладки бетонной смеси.
2.	Дизельное топливо	526 тыс. л.	Для автомобильного транспорта.
3.	Взрывчатые вещества	9 т.	Для осуществления буровзрывных работ

Раздел 2. Корпоративное управление

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

Грамотное корпоративное управление является залогом успешного развития Общества, и обеспечивает его инвестиционную привлекательность и устойчивый рост показателей экономической эффективности.

Корпоративное управление определяет стратегические цели Общества, средства их достижения и способы контроля над деятельностью Общества.

Работа органов управления и контроля

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган.

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

Общее собрание участников

Общее собрание участников является высшим органом управления Общества, принимающим решение по наиболее важным вопросам деятельности. Посредством участия в Общем собрании участники реализуют свое право на участие в управлении Обществом.

Основные решения Общего собрания участников

В течение 2013 года состоялось Очередное общее собрание участников Общества и 2 Внеочередных общих собрания участников Общества.

На очередном Общем собрании участников, состоявшемся 28 апреля 2013 года, утвержден Годовой отчет Общества и годовая бухгалтерская отчетность за 2012 год, утверждено распределение прибыли и убытков Общества по результатам 2012 финансового года, избран Совет директоров и Ревизионная комиссия, утвержден Аудитор Общества, утверждены изменения в Устав Общества.

На внеочередном Общем собрании участников, состоявшемся 11 октября 2013 года, утвержден Устав Общества в новой редакции.

На внеочередном Общем собрании участников, состоявшемся 22 ноября 2013 года, утверждены итоги внесения дополнительных вкладов в уставный капитал Общества, а также утверждены изменения в Устав Общества.

Совет директоров

Совет директоров является коллегиальным органом управления, определяющим стратегию развития Общества и осуществляющим контроль за деятельностью исполнительных органов. Совет директоров занимает центральное место в системе корпоративного управления.

Порядок деятельности Совета директоров определяется Уставом и Положением Общества «О порядке созыва и проведении Совета директоров», а также действующим законодательством.

В отчетном году Совет директоров Общества провел 9 заседаний, на которых были утверждены внутренние документы, планы, отчёты, программы, в частности были утверждены:

- Положение об организации страховой защиты Общества;
- Страховщики для обеспечения страховой защиты Общества в 2013 году;
- Изменения и дополнения в Положение о порядке проведения регламентированных закупок для нужд Общества;
- Изменения в Положение об организации и проведении экспертной оценки предложений участников регламентированных закупок;
- Регламент формирования, согласования и утверждения технических требований к закупаемой продукции, поставщикам и договорным условиям;
- Годовая комплексная программа закупок Общества на 2013 год;
- Целевые значения годовых и квартальных КПЭ Общества на 2013 год;
- Методика расчета и оценки КПЭ Общества на 2013 год;
- Изменения в Положение о вознаграждениях (материальном стимулировании) и компенсациях (социальных льготах) генерального директора Общества;
- Кодекс корпоративной этики Общества;
- Регламент ведения реестра финансового капитала Общества;
- Регламент проведения конкурса, аукциона, запроса предложений и запроса цен;
- Альбом типовых форм закупочной документации;
- Положение о кредитной политике Общества;
- Положение о закупке продукции для нужд Общества.

Состав Совета директоров избран решением единственного участника, протокол от 28 апреля 2013г., № 767пр/3:

Фролов Кирилл Евгеньевич - Председатель Совета директоров	
Год рождения	1975
Образование	Высшее
Место работы	ОАО "УК ГидроОГК"
Наименование должности по основному месту работы	Заместитель генерального директора
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

Сорокин Роман Юрьевич – Заместитель Председателя Совета директоров	
Год рождения	1980
Образование	Высшее
Место работы	ОАО "РусГидро"
Наименование должности по основному месту работы	Начальник управления методологии корпоративного управления и сопровождения сделок Департамента корпоративного управления
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

Могилевич Ольга Константиновна – Член Совета директоров	
Год рождения	1976
Образование	Высшее
Место работы	ОАО "РусГидро"
Наименование должности по основному месту работы	Начальник департамента инвестиционных программ
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

До избрания Совета директоров на годовом Общем собрании участников от 28.04.2013г. Совет директоров Общества так же в течении 2013 года входило следующее лицо:

Киселев Олег Иванович- Член Совета директоров	
Год рождения	1969
Образование	Высшее
Место работы	ОАО "РусГидро"
Наименование должности по основному месту работы	Начальник департамента маркетинга и ценообразования
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

Единоличный исполнительный орган

В соответствии с Уставом Общества полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор. Коллегиальный орган не предусмотрен.

В отчётном периоде Генеральным директором Общества на основании Решения единственного участника ООО «Верхнебалкарская МГЭС» (Распоряжение №5 Фонда «Новая Энергия» от 11.06.2009г.) является:

Соттаев Али Абдуллаевич	
Год рождения	1944
Образование	Высшее
Место работы	ООО «Верхнебалкарская МГЭС»
Наименование должности по основному месту работы	Генеральный директор
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

Критерии определения и размер вознаграждения, выплаченного членам органов управления Общества в течение 2013 года.

В течение 2013 года, совокупный размер вознаграждений, выплаченных всем членам органов управления Общества – членам Совета директоров и исполнительных органов Общества – за осуществление ими соответствующих функций – составил 944 193,55 рублей.

Основными критериями, по которым определяется размер вознаграждения членам органов управления ООО «Верхнебалкарская МГЭС», являются:

- одна минимальная месячная тарифная ставка рабочего первого разряда, установленная отраслевым соглашением в электроэнергетическом комплексе Российской Федерации на день проведения заседания Совета директоров;
- размер вознаграждения Председателя Совета директоров увеличивается на 30%.

Размер должностного оклада Генерального директора устанавливается решением Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества определить условия трудового договора с Генеральным директором и подписать его от имени Общества.

В соответствии с Положением о материальном стимулировании Генерального директора ООО "Верхнебалкарская МГЭС" Генеральному директору Общества могут выплачиваться премии за результаты выполнения ключевых показателей эффективности, за выполнение особо важных заданий (работ), а также единовременное премирование в случае награждения государственными наградами и за выполнение заданий по реформе.

Ревизионная комиссия

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

Состав Ревизионной комиссии

Избран решением единственного участника, протокол от 28 апреля 2013г. № 767пр/3:

Максимова Надежда Борисовна - Председатель Ревизионной комиссии	
Год рождения	1955
Образование	Высшее
Место работы	ОАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы	Начальник управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

Листрова Ксения Сергеевна	
Год рождения	1985
Образование	Высшее
Место работы	ОАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы	Главный эксперт управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

Устинов Владимир Петрович	
Год рождения	1962
Образование	Высшее
Место работы	ОАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы	Главный эксперт управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии в 2013 году не производилась по причине отсутствия расходов на выплату вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии в ДПНСИ на 2013 год.

Сведения о соблюдении обществом кодекса корпоративного поведения.

Обществом официально не утвержден кодекс корпоративного поведения или иной аналогичный документ, однако ООО «Верхнебалкарская МГЭС» обеспечивает участникам все возможности по участию в управлении обществом и ознакомлению с информацией о деятельности общества в соответствии с Федеральным Законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Основным принципом построения обществом взаимоотношений с участниками является разумный баланс интересов общества как хозяйствующего субъекта и как ООО «Верхнебалкарская МГЭС», заинтересованного в защите прав и законных интересов своих участников.

2.1. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2013 уставный капитал ООО "Верхнебалкарская МГЭС" составляет 129 500 000 (Сто двадцать девять миллионов пятьсот тысяч) руб.

2.2. Структура капитала

100% уставного капитала ООО "Верхнебалкарская МГЭС" принадлежит ОАО "РусГидро"

2.2. Структура капитала

100% уставного капитала ООО "Верхнебалкарская МГЭС" принадлежит ОАО "РусГидро"

Наименование участника	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	01.01.2013г.	31.12.2013г.
Открытое акционерное общество "Федеральная гидрогенерирующая компания - РусГидро"	100%	100%

2.3. Корпоративное управление ДЗО*

Наименование ДЗО	Местонахождение	Доля, %
ОАО «МГЭС КБР»	Российская Федерация, г. Москва, 125362, Строительный проезд, д. 7А, корпус 5	95,28%

2.4. Участие в некоммерческих организациях

Полное наименование некоммерческой организации	Сфера деятельности некоммерческой организации
СРО НП «ЭнергоСтройАльянс»	Объединение строительных организаций

Раздел 3. Производство Основные производственные показатели

Генерирующие мощности ГЭС

№	№ гидроагрегата	Установленная мощность, МВт	Год ввода в эксплуатацию	Год ввода турбины
Действующих генерирующих мощностей нет				

Раздел 4. Экономика и финансы

4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества.

Таблица 5

№ п/п	Наименование показателя	2011г. Факт	2012г. Факт	2013г. Факт	Темп роста, (5/4) %
1.	Выручка от реализации	0	0	0	-
	в том числе: на объектах ОАО "РусГидро"	0	0	0	-
	на внешнем рынке	0	0	0	-

№ п/п	Наименование показателя	2011г. Факт	2012г. Факт	2013г. Факт	Темп роста, (5/4) %
2.	Себестоимость	0	0	0	-
3.	Прибыль/убыток от продаж	0	0	0	-
4.	Прочие доходы	7	7 114	1 670	23
5.	Прочие расходы	7	20 701	159 600	771
6.	Прибыль до налогообложения	0	-13 587	-157 930	1162
7.	Текущий налог на прибыль	0	2 717	31 665	1165
8.	Чистая прибыль	0	-10 870	-126 265	1162

Убыток за 2013 год составил -126 265 тыс. руб., что обусловлено тем, что все расходы по консервации объекта списываются на прочие расходы.

4.2. Финансовая отчетность Общества за 2013 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.

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

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

Аналитический баланс ООО "Верхнебалкарская МГЭС" за 2013 год, тыс. рублей				
Показатели	На 31.12.2012	На 31.12.2013	Отклонения	
			тыс. руб.	%
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы				
Результаты исследований и разработок				
Нематериальные поисковые активы				
Материальные поисковые системы				
Основные средства, в том числе:	502 107	509 862	7 755	1,54
<i>Основные средства в организации</i>	640	618	- 22	-3,44
<i>Строительство объектов основных средств</i>	501 467	509 245	7 778	1,55
Доходные вложения в материальные ценности				
Финансовые вложения в том числе:	139 261	139 261	-	-
<i>Акции</i>	139 261	139 261	-	-
Отложенные налоговые активы	7 199	38 864	31 665	439,85
Прочие внеоборотные активы в том числе:	117 719	111 374	-6 345	-5,39
<i>Авансы, выданные на капстрой и оборудование</i>	117 719	111 374	-6 345	-5,39
ИТОГО по разделу I	766 286	799 361	33 075	4,32
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы в том числе:	212	37	-175	-82,55
<i>Материалы</i>	123	21	-102	-82,93
<i>Расходы будущих периодов</i>	89	16	-73	-82,02
НДС по приобретенным ценностям				
Дебиторская задолженность в том числе:	32 236	57 623	25 387	78,75
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	180	38 164	37 984	21102,22
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	31 837	19 303	-12 534	-39,37

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5	1	-4	-80
Расчеты с персоналом по оплате труда				
Расчеты с подотчетными лицами				
Расчеты с персоналом по прочим операциям	17	8	-9	-52,94
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами				
Расходы будущих периодов	197	147	-50	-25,38
Выполненные этапы по незавершенным работам				
Оценочные обязательства				
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) в том числе:				
Депозитные счета				
Денежные средства и денежные эквиваленты в том числе:	25 163	2 716	-22 447	-89,21
Расчетные счета	25 163	2 716	-22 447	-89,21
Прочие оборотные активы в том числе:				
НДС по авансам и предоплатам				
Расходы будущих периодов				
ИТОГО по разделу II	57 611	60 376	2 765	4,80
БАЛАНС	823 897	859 737	35 840	4,35
ПАССИВ				
III.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал	129 500	129 500	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров				
Переоценка внеоборотных активов				
Добавочный капитал (без переоценки)				
Резервный капитал				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-10 870	-137 135	-126 265	1 161,59
ИТОГО по разделу III	118 630	-7 635	-126 265	-106,44
IV.ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства в том числе:		23 475	23 475	100,00
Долгосрочные займы		23 475	23 475	100,00
Отложенные налоговые обязательства	4 482	4 482	-	-
Оценочные обязательства				
Прочие обязательства				
ИТОГО по разделу IV	4 482	27 957	23475	523,76
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства в том числе:	652 992		-652 992	-100,00
Краткосрочные займы	623 486		-623 486	-100,00
Проценты по долгосрочным займам	29 506		-29 506	-100,00
Кредиторская задолженность в том числе:	46 914	839 082	792 168	1688,55
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	46 914	19 593	-27 321	-58,24
Расчеты по налогам и сборам		1	1	100,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		2	2	100,00
Расчеты с персоналом по оплате труда				
Расчеты с подотчетными лицами		1	1	100,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами				
Расчеты с учредителями по вкладам в уставный капитал		819 485	819 485	100,00
Доходы будущих периодов				
Оценочные обязательства	817	329	-488	-59,73
Прочие обязательства в том числе:	62	4	-58	-93,55

НДС по авансам выданным	62	4	-58	-93,55
ИТОГО по разделу V	700 785	839 415	138 630	19,78
БАЛАНС	823 897	859 737	35 840	4,35

За отчетный период в активе баланса наблюдается рост дебиторской задолженности поставщиков и подрядчиков (на 37984 тыс.руб.), за счет авансирования договоров по приостановке строительства Верхнебалкарской МГЭС, а также существенное снижение остатка денежных средств на расчетных счетах (на 89,21% или на 22 447 тыс.руб.) за счет уменьшения объемов работ в связи с консервацией объекта.

Рост по разделу «Основные средства» в отчетном периоде составил 1,54% или 7755 тыс. руб. за счет увеличения стоимости незавершенного строительства объектов основных средств (завершающие работы перед консервацией объекта).

Валюта баланса увеличилась на 4,35% или на 35840 тыс.руб.

В пассиве баланса наблюдалось увеличение по статье «Займы и кредиты» раздела «долгосрочные обязательства» (на 23475 тыс.руб.), а по статье «Займы и кредиты» раздела «Краткосрочные обязательства» снижение (на 100% или 623486 тыс.руб.). Кроме того, погашены проценты по долгосрочным займам (снижение на 100% или на 29506 тыс.руб. В течение отчетного периода займы, предоставленные ОАО «РусГидро» на строительство объекта, были погашены за счет вклада в уставный капитал ООО «Верхнебалкарская МГЭС», вследствие чего в пассиве баланса возросла сумма задолженности по расчетам с учредителями по вкладам в уставный капитал (на 819485 тыс.руб.).

Снизился объем кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками (на 58,24% или на 27321 тыс.руб.). В структуре кредиторской задолженности основную часть занимает задолженность перед подрядчиками в размере 10% удержания за выполненные СМР по условиям договора.

За 2013 год структура баланса Общества изменилась. Основным источником финансовых ресурсов Общества в 2013 году является вклад в уставный капитал общества. Кредиторская задолженность по вкладу в уставный капитал общества возросла за истекший отчетный год на 100% и составила 95,3% в структуре пассива баланса.

Доля финансовых вложений в структуре активов баланса снизилась на 0,7% . и составляет 16,2%.

Большая часть финансовых ресурсов вложена во внеоборотные активы, доля которых за отчетный период незначительно уменьшилась на 0,03% и составила 92,97,% общей суммы хозяйственных средств.

Возросла доля дебиторской задолженности в составе оборотных активов на 39,49% и составила 95,44%. Это обусловлено авансированием работ по консервации в размере 30%, согласно типовым финансовым условиям по заключению договоров.

Соотношение собственного и заемного капитала Общества составляет 84,7 % и 15,3 %, соотношение краткосрочных и долгосрочных заемных средств составляет 0 % и 100 % соответственно.

Расчет стоимости чистых активов Общества производился в соответствии с Приказом Минфина РФ и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29 января 2003 года № 10н / 03-6/пз «Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ».

Расчет стоимости чистых активов ООО "Верхнебалкарская Малая ГЭС", тыс.руб.		
Показатель	31.12.2012	31.12.2013
АКТИВ		
1. Нематериальные активы		

2. Основные средства	502 107	509 862
3. Незавершенное строительство	117 719	111 374
4. Доходные вложения в материальные ценности		
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	139 261	139 261
6. Прочие внеоборотные активы	7 199	38 864
7. Запасы	212	37
8. НДС по приобретенным ценностям		
9. Дебиторская задолженность	32 236	57 623
10. Денежные средства	25 163	2 716
11. Отложенные налоговые активы		
12. Прочие оборотные активы		
13. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма п.п.1-12)	823 897	859 737
ПАССИВ		
14. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	-	23 475
15. Прочие долгосрочные обязательства	4 482	4 482
16. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	652 992	
17. Кредиторская задолженность	46 914	19 597
18. Задолженность участников (учредителей) по вкладам в УК		819 485
19. Резервы предстоящих расходов	817	329
20. Прочие краткосрочные обязательства	62	4
21. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма п.п.14-20)	705 267	867 372
22. Стоимость чистых активов (разность п.13-п.21)	118 630	-7 635

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили (7635) тыс.руб. Таким образом, за 2013 год данный показатель уменьшился на 126265 тыс.руб.

Показатели (в тыс. руб.)	2011 год	2012 год	2013 год
Стоимость чистых активов	129500	118630	(7635)
Размер уставного капитала	129500	129 500	129 500

В соответствии с Инвестиционной Программой ОАО «РусГидро» на 2012-2014 г.г. (пр. Минэнерго№ 201 от 28.04.12) принято решение о приостановке строительства Верхнебалкарской МГЭС. Приказом ООО «ВБ МГЭС» № 84 п от 25.06.2012 г. «О приостановке строительства Верхнебалкарской МГЭС» разработан план соответствующих мероприятий, в том числе заключено дополнительное соглашение к действующему договору с ОАО «Институт Гидропроект» о разработке ПИР на консервацию.

Расходы по консервации (включая долю расходов на содержание службы заказчика в период консервации) в общей сумме 159599,79 тыс.руб. за отчетный период не подлежат капитализации и отражены в составе Прочих расходов по мере их осуществления (Основание: п.8 ПБУ 6/01, п. 3.1.7 Положения № 160, Инструкция по применению плана счетов № 94 н).

Основными мерами, которые по итогам 2013 года позволят Обществу привести стоимость чистых активов в соответствие с его уставным капиталом, являются:

- изыскание новых видов деятельности, приносящих доход;
- размещение в депозит свободных денежных средств.

4.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества.

Финансовые показатели

Ключевыми абсолютными показателями доходности операционной деятельности, эффективности предприятия являются Чистая прибыль, показатели EBIT и EBITDA.

ООО «Верхнебалкарская МГЭС» осуществляет функции заказчика строительства и не осуществляет производство и реализацию продукции (электроэнергии), в связи с чем оценка указанных показателей является нецелесообразной.

Показатели эффективности

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

В связи с отсутствием в 2013 году у компании выручки, расчет указанных показателей не представляется возможным.

Показатели управления операционной задолженностью.

В связи с отсутствием у Общества в 2013 году выручки, расчет данных показателей невозможен.

Показатели ликвидности

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

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Показатели	2011г.	2012г.	2013г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент быстрой ликвидности	0,19	0,08	0,07	-12,5
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,04	0,04	0,003	-92,5
Коэффициент Бивера	-	-	-	-

Коэффициент быстрой ликвидности демонстрирует защищенность держателей текущих долговых обязательств от опасности отказа от платежа. Предполагается, что чем выше этот коэффициент, тем лучше позиции ссудодателей. Показатель представляет собой отношение текущих активов за исключением запасов к текущим обязательствам. Нормативное значение данного показателя - от 0,8 до 1,5.

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

Значения коэффициентов быстрой и абсолютной ликвидности ниже нормативных сложились в результате того, что финансирование строительства МГЭС осуществляется за счет привлеченных средств посредством выпуска собственных векселей и получения беспроцентных займов.

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

Операционная деятельность в Обществе не осуществляется, поэтому коэффициент Бивера не рассчитывается.

Показатели структуры капитала

Показатели	2011г.	2012г.	2013г.	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
Коэффициент автономии	0,259	0,143	-0,01	-93,8
Соотношение заемного и собственного капитала	1,5	5,9	-113,6	-1925,423

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

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

По итогам 2013 года наблюдается существенное снижение указанных коэффициентов, так как решением общего внеочередного собрания участников Общества от 26.10.2012 года было принято решение об увеличении уставного капитала на сумму в 819485,32089 тыс. руб., однако в 2013 году в связи с изменением юридического адреса Общества данное решение не прошло регистрацию в налоговых органах, вследствие чего все суммы финансирования в качестве вклада в уставный капитал остались в разделе V

бухгалтерского баланса «Краткосрочные обязательства». Кроме того, в связи с принятым решением о консервации объекта, в 2013 году существенно вырос убыток (за счет расходов по консервации).

Показатели доходности капитала

Показатели	2011г.	2012г.	2013 г.	Темп роста, (3/2) %
ROA, %	0	-0,78	-12,59	1614
ROE, %	0	-8,8	-227,5	2585

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

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

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

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

4.4. Анализ дебиторской задолженности.

4.5.

№ п/п	Наименование показателя	2011г. Факт	2012г. Факт	2013г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Дебиторская задолженность в том числе:	30 292	32 236	57 623	178,75
1.1	<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	11	180	38 164	21 202,78
1.2	<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	28 244	31 837	19 303	60,63
1.3	<i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>	-	5	1	20,00
1.4	<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>	-	-	-	-
1.5	<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	-	-	-	-
1.6	<i>Расчеты с персоналом по прочим операциям</i>	14	17	8	47,06
1.7	<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	1 793	-	-	-
1.8	<i>Расходы будущих периодов</i>	230	197	147	74,62

По состоянию на 31.12.2013 г. дебиторская задолженность со сроком погашения свыше 12 мес. отсутствует.

По сравнению с 2012 годом краткосрочная дебиторская задолженность в целом увеличилась на 25387 тыс. руб. в основном за счет сумм авансирования договоров на работы по консервации объекта.

Авансы, выданные поставщикам оборудования и подрядчикам СМР ввиду существенности отражены в строке «Прочие внеоборотные активы».

4.6. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов.

№ п/п	Наименование показателя	2011г. Факт	2012г. Факт	2013г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Заемные средства в том числе:	45 594	652 992	-	-
1.1	Краткосрочные займы	45 594	623 486	-	-
1.2	Проценты по долгосрочным займам		29 506		-
1.3	Кредиторская задолженность в том числе:	139 596	46 914	839 082	1 681,06
1.4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23	46 914	19 593	41,76
1.5	Расчеты по налогам и сборам	11	-	1	-
1.6	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	228	-	2	-
1.7	Расчеты с персоналом по оплате труда	2	-	-	-
1.8	Расчеты с подотчетными лицами	39	-	1	-
1.9	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	139 293	-	-	-
1.10	Расчеты с учредителями по вкладам в уставный капитал			819 485	-
2.	Доходы будущих периодов				-
3.	Оценочные обязательства	379	817	329	40,26
4.	Прочие обязательства в том числе:	14 819	62	4	6,45
4.1.	НДС по авансам выданным	14 819	62	4	6,45

По состоянию на 31.12.2013 г. кредиторская задолженность составила 839082 тыс.руб.

По сравнению с 2012 годом краткосрочная кредиторская задолженность существенно увеличилась на 792168 тыс. руб., в основном за счет увеличения кредиторской задолженности по вкладам в уставный капитал Общества – на 819485 тыс.руб. В то же время, кредиторская задолженность перед подрядчиками, в размере 10% удержания за выполненные СМР по условиям договора, в течение отчетного периода снизилась на 27321 тыс. руб., в связи с выходом к завершающей стадии строительства (консервации) и, соответственно, погашением сумм окончательного платежа по договорам.

4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Общество вправе ежеквартально, раз в полгода или раз в год принимать решение о распределении своей чистой прибыли между участниками Общества. В соответствии с решением Общего собрания участников из прибыли происходит пополнение фондов Общества, а остаток прибыли может распределяться между участниками Общества пропорционально их долям в уставном капитале Общества.

В 2011-2013 гг. распределение прибыли между участниками Общества не производилось, в связи с ее отсутствием.

Раздел 5. Инвестиции

5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Плановые показатели формировались на основе Приказа Минэнерго России от 12.12.2012 года № 665 «Об утверждении Инвестиционной программы ОАО «РусГидро» на 2013 г.». Фактическое финансирование осуществлялось по скорректированной Инвестиционной программе утверждённой приказом Минэнерго России от 24.09.2013 №639, что объясняет отклонение фактических показателей от плановых.

Лимит финансирования на 2013 год составил 277233,6 тыс.руб., в том числе:

- Прибыль со свободного сектора - 200258,02 тыс.руб..
- в т.ч. выплата процентов по кредиту - 54810,69 тыс.руб.
- Прочие собственные средства - 868,82906 тыс.руб.

- Возврат НДС	- 53214,77 тыс.руб.
- Неиспользованные средства на начало 2013 года,	- 22891,98 тыс.руб.
в т.ч.	
Прибыль с нерегулируемого сектора	- 36,10742 тыс.руб.
Прочая прибыль (по денежному потоку)	- 22437,46 тыс.руб.
Кредиты	- 418,41465 тыс.руб.

Фактическое поступление денежных средств составило 256940,30 тыс.руб.:

- заемные средства – 23474,6044 тыс.руб., в том числе:
 - неиспользованные средства на начало года (прочая прибыль по денежному потоку) – 22437,458 тыс.руб.;
 - прибыль со свободного сектора – 1037,1465 тыс.руб.;
- финансирование путем продажи акций – 199220,8713 тыс.руб., в том числе:
 - прибыль со свободного сектора – 199220,8713 тыс.руб.,
 - возврат НДС – 32596,329 тыс.руб.;
 - прочие собственные средства – 1648,5 тыс.руб.

Кроме того, для выплаты основного долга по займам ОАО «РусГидро» от 09.12.2011 № ОГ-135-38-2011 и от 06.02.2012 № ОГ-156-09-2012 на финансирование расходов по инвестиционному проекту «Верхнебалкарская МГЭС», путем реализации акций ООО «Верхнебалкарская МГЭС» на сумму 443424,2417 млн. руб.

Динамика капитальных вложений

тыс.руб., без НДС

№	Показатель	2011	2012	2013
1	Капвложения всего (без НДС)	93 564,07	399 926,47	7,778
	В т.ч. новое строительство	93 564,07	399 926,47	7,778

Освоение капитальных вложений по видам затрат

тыс.руб., без НДС

Наименование направлений	2013 год			
	план		факт	
	Капитализируемые расходы	Не капитализируемые расходы	Капитализируемые расходы	Не капитализируемые расходы
СМР	1,65	0	1,65	103,71
ПИР	0,8	13,27	0,68	13,75
Оборудование	0	0	0	
Прочие	5,31	39,18	5,45	39,55
ВСЕГО	7,76	52,45	7,78	157,01

В соответствии с приказом Минэнерго России от 28.04.2012 № 201 "Об утверждении Инвестиционной программы ОАО "РусГидро" на 2012-2014 гг." Обществом принято решение о консервации объекта, в связи с чем были пересмотрены объемы необходимых работ и скорректирована их стоимость.

Отклонение от плана освоения по статье «СМР» на 103,71 млн.руб. обусловлено изменением схемы приемки выполненных работ (введением этапности) по договору № ВБМГЭС-30/2013 от 29.07.2013 года «Комплекс СМР по приостановке строительства ВБМГЭС», вследствие чего стало возможным отражение освоения по договору.

млн.руб., с НДС

Наименование направлений	2013	
	план	факт
СМР	180,14	186,86
ПИР	14,65	14,65
Оборудование	0,0	0,0
Прочие	82,45	74,66
ВСЕГО	277,23	276,17

млн.руб., с НДС

Инвестиционная программа	Источник финансирования	Объем финансирования за 2013 год	
		план	факт
Инвестиционная программа ОАО «РусГидро» на 2012-2014 гг.	ВСЕГО:	277,233	276,17
	Прибыль со свободного сектора	200,258	199,92
	- в т.ч. выплата процентов по кредиту	54,811	54,811
	Прочие собственные средства	0,868	0,402
	Возврат НДС	53,215	52,95
	Неиспользованные средства на начало 2013 года, в том числе	22,892	22,892
	- прибыль с нерегулируемого сектора	0,0361	0,0361
- прочая прибыль (по денежному потоку)	22,437	22,437	
	- кредиты	0,418	0,418

Приложение 1. Бухгалтерский отчет Общества за 2013 год

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская Малая ГЭС"		
Идентификационный номер налогоплательщика	86108385		
Вид экономической деятельности	0706004535		
Организационно-правовая форма / форма собственности	40.10		
	65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	384		
Местонахождение (адрес)	361600, Кабардино-Балкарская Респ, Черекский р-н, Кашхатау пгт, Мечиева ул, дом № 1, корпус А		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3	Основные средства	1150	509 862	502 107	114 140
	в том числе:				
3.3	Основные средства в организации	11501	618	640	1 071
3.3	Строительство объектов основных средств	11502	509 245	501 467	113 069
		11503	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.5	Финансовые вложения	1170	139 261	139 261	139 261
	в том числе:				
3.5	Акции		139 261	139 261	139 261
	Отложенные налоговые активы	1180	39 864	7 199	32
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	111 374	117 719	208 520
	в том числе:				
3.4	Авансы, выданные на капитрой и оборудование		111 374	117 719	208 520
	Итого по разделу I	1100	799 361	766 286	461 953
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.6	Запасы	1210	37	212	195
	в том числе:				
3.6	Материалы	12101	21	123	132
3.6	Расходы будущих периодов	12102	16	89	63
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.7	Дебиторская задолженность	1230	57 623	32 236	30 292
	в том числе:				
3.7	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	38 164	180	11
3.7	Расчеты по налогам и сборам	12302	19 303	31 837	28 244
3.7	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	1	5	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
3.7	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	8	17	14
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	-	-	1 793

3.7	Расходы будущих периодов	12308	147	197	230
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Оценочные обязательства	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	-	-	-
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 716	25 163	7 241
	в том числе:				
3.8	Расчетные счета	12501	2 716	25 163	7 241
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по авансам и предоплатам	12601	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12602	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	60 376	57 611	37 728
	БАЛАНС	1600	859 737	823 897	499 681

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	129 500	129 500	129 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
3.12	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(137 135)	(10 870)	-
	Итого по разделу III	1300	(7 635)	118 630	129 500
	IV. ДОЛГΟΣРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.10	Заемные средства	1410	23 475	-	172 761
	в том числе:				
3.10	Долгосрочные займы	14101	23 475	-	172 761
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 482	4 482	32
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	27 957	4 482	172 792
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	652 992	42 594
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	623 486	42 594
	Проценты по долгосрочным займам	15102	-	29 506	-
3.11	Кредиторская задолженность	1520	839 082	46 914	139 596
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	19 593	46 914	23
	Расчеты по налогам и сборам	15202	1	-	11
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	2	-	228
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	-	-	2
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	1	-	39
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	-	-	139 293
3.11	Расчеты с учредителями по вкладам в уставный капитал	15207	819 485	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.15	Оценочные обязательства	1540	329	817	379
	Прочие обязательства	1550	4	62	14 819
	в том числе:				
	НДС по авансам выданным		-	62	14 819
	Итого по разделу V	1500	839 415	700 785	197 389
	БАЛАНС	1700	859 737	829 897	499 680



Руководитель

Соттаев Али Абдуллаевич
(расшифровка подписи)


19 января 2013 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская Малая ГЭС"	по ОКПО	31	12	2013
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	86108385		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	0706004536		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/ Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.12	Проценты к получению	2320	1 649	7 095
3.12	Проценты к уплате	2330	(25 304)	(7 095)
3.12	Прочие доходы	2340	21	19
	в том числе:			
3.12	Прочие внереализационные доходы	23401	21	19
3.12	Прочие расходы	2350	(134 296)	(13 606)
	в том числе:			
3.12	Налоги и сборы	23501	(2 477)	-
3.12	Прочие внереализационные расходы	23502	(131 795)	(13 606)
3.12	Услуги банка		(24)	-
3.12	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(157 930)	(13 587)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	79	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	(4 450)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	31 665	7 167
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(126 265)	(10 870)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(126 265)	(10 870)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)

Соттаев Али Абдуллаевич
 (расшифровка подписи)

19 января 2013 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская МГЭЭС"	Форма по ОКУД	Коды 0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Вид экономической деятельности		по ОКПО	06100305		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частная собственность	ИНН	0706004536		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	40.10		
		по ОКФС / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	129 500	-	-	-	-	129 500
за 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		
переоценка имущества	3212	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X		X
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Недistribуируемая прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	10 870	10 870
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	10 870	10 870
пересценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	129 500	-	-	-	(10 870)	118 630
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
пересценка 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	-	-	-	-	(126 265)	(126 265)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(126 265)	(126 265)
пересценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	129 500	-	-	-	(137 135)	(7 635)

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2011 г.	Изменение капитала за 2012 г.		на 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская"	31	12	2013
Организация	"Малая ГЭС"	по ОКПО	86108385		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0706064538		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	40.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/ Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	19
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	19
Платежи - всего	4120	-	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	-
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-	19
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	158 467	212 107
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
Возврат НДС	4215	1 018	688
Проценты по депозиту	4216	1 649	7 095
прочие поступления	4219	155 800	204 344
Платежи - всего	4220	(400 388)	(465 026)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(258 660)	(246 839)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(54 811)	-
Размещение средств в депозит	4225	-	(204 344)
Содержание АУГ инвестиционного объекта	4226	-	(13 843)
прочие платежи	4229	(85 917)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(241 921)	(252 919)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	887 981	410 083
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	23 475	410 083
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	781 906	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	82 600	-
Платежи - всего	4320	(668 507)	(139 261)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(585 907)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(82 600)	(139 261)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	219 474	270 822
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(22 447)	17 922
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	25 163	7 241
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 716	25 163
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Соттаев Али Абдуллаевич
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710006		
			2013	12	31
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская Малая ГЭС"	по ОКПО	86108385		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0706004536		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	40.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/ Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Соттаев Али Абдуллаевич
(расшифровка подписи)

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	502 407	509 862
3. Незавершенное строительство	1190	117 719	111 374
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	139 261	139 261
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+1140+1180	7 199	38 864
7. Запасы	1210	212	37
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	32 236	57 623
10. Денежные средства	1250	25 163	2 716
11. Прочие оборотные активы	1260	-	-
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		823 897	859 737
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	23 475
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	4 482	4 482
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	652 992	-
16. Кредиторская задолженность	1520	46 914	839 082
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <6>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	817	329
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	62	4
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		705 267	867 372
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		118 630	(7 635)

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Валютный курс отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величии прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и прекращением деятельности.



Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

<6> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	502 107 362,65	509 862 287,63
3. Незавершенное строительство	1190	117 718 908,14	111 373 620,00
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	139 261 000,00	139 261 000,00
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+1140+1180	7 199 160,54	38 864 305,06
7. Запасы	1210	212 289,23	37 052,51
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	32 235 759,23	57 622 955,94

10. Денежные средства	1250	25 163 489,73	2 715 664,16
11. Прочие оборотные активы	1260		
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		823 897 969,72	859 736 885,30
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410		23 474 604,44
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	4 482 178,79	4 482 178,79
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	682 992 423,25	
16. Кредиторская задолженность	1520	46 914 541,90	19 596 072,97
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <7>	15207		819 485 320,89
18. Резервы предстоящих расходов	1540	816 625,20	329 459,93
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	61 936,50	3 996,46
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		705 267 705,64	47 886 312,59
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		118 630 264,08	811 850 572,71

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

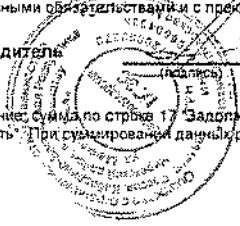
<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель



(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

<7> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Приложение 2. Заключение Аудитора

Аудиторское заключение

Адресат: участники Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС» и иные пользователи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС».

Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС».

Сокращенное наименование: ООО «Верхнебалкарская МГЭС».

Основной государственный регистрационный номер: 1090720000370 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 07 № 001601806 от 6 июля 2009 года, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Кабардино-Балкарской Республике).

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва, Строительный проезд, дом 7 А, корпус 5.

Сведения об аудитор:

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит».

Сокращенное наименование: ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит».

Основной государственный регистрационный номер: 1027739314448 (свидетельство о государственной регистрации № 470.740 от 17 февраля 1992 года, выданное Московской регистрационной палатой; свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 007858681 от 4 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве).

Место нахождения: 109180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, д. 25-27/2 (тел. 8-495-967-0495, факс 8-495-967-0497).

Почтовый адрес: 123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д. 12, подъезд 3, офис 701.


Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»: Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов».

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций - 10202000095.

Global in Reach, Local in Touch

ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

Россия, 123610, Москва, Краснопресненская наб., 12, подъезд 3, офис 701. Тел: (495) 967 04 95, факс: 495 967 04 97 e-mail: info@vnsaudit.ru, www.vnsaudit.ru
ИНН 7708118264 Р/О 40102010530040100205 в Московском филиале Службы России ФНС г. Москва К/С 3010101040000000225 БИК 044626225

АБ ВНЕШАУДИТ  Организация: международная федерация независимых бухгалтеров и аудиторов стран СНГ, Балтии и Южной Америки

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2013 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, отраженную в разделе 3 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала за 2013 год: величина чистых активов ООО «Верхнебалкарская МГЭС» на 31.12.13 имеет отрицательное значение и составляет (7 635) тыс. руб.;

а также на информацию, изложенную в разделе «События после отчетной даты» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год, относительно того, что 26 октября 2012 года внеочередное общее собрание участников ООО «Верхнебалкарская МГЭС», 100 % уставного капитала которого принадлежит ОАО «РусГидро», приняло решение увеличить уставный капитал ООО «Верхнебалкарская МГЭС» за счет дополнительных вкладов ОАО «РусГидро» в уставный капитал ООО «Верхнебалкарская МГЭС» в размере 832 057 421 руб.

Дополнительный вклад вносился поэтапно (траншами) в течение 2013 года, общая сумма вклада составила 819 485 320,89 руб.

Решение об утверждении итогов внесения дополнительного вклада и о внесении изменений в устав ООО «Верхнебалкарская МГЭС» было принято решением ОАО «РусГидро» 22 ноября 2013 г., (выписка из протокола № 809-пр от 22.11.13). Однако вследствие полученного отказа в регистрации увеличения уставного капитала Общества в налоговом органе по месту государственной регистрации увеличение уставного капитала в учете и отчетности в 2013 году не отражено. Увеличение уставного капитала будет отражено в учете и отчетности в 2014 году после регистрации изменений в уставных документах Общества.

Генеральный директор ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

(квалификационный аттестат аудитора № 02-000366 от 27.12.2012,
основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов
и аудиторских организаций – 29702002487)

Л.М. Митрафанов

Дата аудиторского заключения – 28 марта 2014 г.



Приложение 3. Заключение Ревизионной комиссии

Собранию участников
ООО «Верхнебалкарская МГЭС»

**Заключение Ревизионной комиссии
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
ООО «Верхнебалкарская МГЭС» за 2013 год**

г. Москва

«4» апреля 2014 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии ООО «Верхнебалкарская МГЭС» (протокол заседания Ревизионной комиссии от 20 февраля 2014 года № 2), проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ООО «Верхнебалкарская МГЭС» (далее - Общество) за период с 01 января 2013 года по 31 декабря 2013 года.

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 (участников).

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров (участников) и 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 2013 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 нашему мнению, отчетность Общества за 2013 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2013 года по 31.12.2013 года включительно.

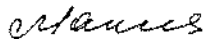
Важные обстоятельства:

Не изменяя мнения о достоверности финансовой отчетности, ревизионная комиссия обращает внимание участников Общества, что по состоянию на 31.12.2013 г. ООО «Верхнебалкарская МГЭС» имеет отрицательную величину чистых активов.

С учетом решения внеочередного общего собрания участников Общества от 26.10.2013г. об увеличении уставного капитала на сумму в 819 485 320,89руб. и принимая во внимание факт отказа в регистрации увеличения уставного капитала в налоговом органе в 2013 году, рекомендуем отразить в учете и отчетности за 2014 год увеличение уставного капитала, после регистрации указанных изменений в уставных документах Общества.

Утверждено Протоколом Ревизионной комиссии от 24.03.2014 № 3.

Председатель Ревизионной комиссии



Максимова Н.Б.

Член Ревизионной комиссии



Листрова К.С.

Член Ревизионной комиссии

Устинов В.П.

Приложение 4. Сделки Общества

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

Приложение 5.

Состав Совета директоров ООО "Верхнебалкарская МГЭС" в 2012-2013 корпоративном году

Состав Совета директоров избран решением единственного участника Общества, протокол от 28 апреля 2012, № 683пр/2.

Фролов Кирилл Евгеньевич - Председатель Совета директоров	
Год рождения	1975
Образование	Высшее
Место работы	ОАО "УК ГидроОГК"
Наименование должности по основному месту работы	Заместитель генерального директора
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

Сорокин Роман Юрьевич – Заместитель Председателя Совета директоров	
Год рождения	1980
Образование	Высшее
Место работы	ОАО "РусГидро"
Наименование должности по основному месту работы	Начальник управления методологии корпоративного управления и сопровождения сделок Департамента корпоративного управления
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

Киселёв Олег Иванович – Член Совета директоров	
Год рождения	1969
Образование	Высшее
Место работы	ОАО "РусГидро"
Наименование должности по основному месту работы	Начальник департамента маркетинга и ценообразования
Доля в уставном капитале Общества, %	0 (ноль)

Приложение 6.

Справочная информация для участников:

Полное фирменное наименование Общества: **Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская Малая ГЭС"**

Сокращенное фирменное наименование Общества: **ООО «Верхнебалкарская МГЭС»**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Москва, 125362, Строительный проезд, д. 7А, корпус 5**
Почтовый адрес: **360051, Кабардино-Балкарская Республика, г. Нальчик, а/я 86**

Банковские реквизиты:

ИНН 0706004159

КПП 773301001

ОГРН 1090720000370

БИК 040702660

Р/сч 40702810460330002185

КБ ОСБ №8631

Северо-Кавказский банк СБ РФ г. Ставрополь

К/сч 30101810600000000660

Сведения о государственной регистрации Общества:

Дата государственной регистрации: 06.07.2009

Основной государственный регистрационный номер: 1090720000370

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция ФНС №5 по Кабардино-Балкарской Республике

Контакты:

Тел. (8662)77-94-49, факс (8662) 77-94-49

Адрес страницы в сети Интернет:

Адрес электронной почты: VichekuevaZH@kbf.rushydro.ru

Информация об аудиторе

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»**

Вид деятельности: **оказание аудиторских услуг**

Место нахождения: **109180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, д. 25-27/2 (тел. 967-0495, факс 967-0497).**

Почтовый адрес: **123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д.12, подъезд 3, офис 701.**

ИНН: **7706118254**