

УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего
собрания акционеров
АО «Зарамагские ГЭС»

Протокол от _____ № ____

Годовой отчет Акционерного общества «Зарамагские ГЭС» по результатам работы за 2019 год

Генеральный директор АО «УК ГидроОГК»,
исполняющего функции единоличного
исполнительного органа
АО «Зарамагские ГЭС»
«__» _____ 2020 г.

_____ Н.И. Карпунин

СОДЕРЖАНИЕ:

Раздел 1. Развитие Общества	2
1.1. Об Обществе и его положении в отрасли	3
1.2. Стратегические цели	3
1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества	4
1.4. Управление рисками	4
1.5. Основные достижения в отчетном году	8
Раздел 2. Корпоративное управление	8
2.1. Органы управления и контроля	8
2.2. Отчет Совета директоров	11
2.3. Уставный капитал	12
2.4. Структура уставного капитала	13
2.5. Общество на рынке ценных бумаг	13
2.6. Участие Общества в иных организациях	13
Раздел 3. Производство	14
3.1. Основные производственные показатели	14
Раздел 4. Управление состоянием основных фондов	15
4.1. Управление состоянием основных фондов – техническое обслуживание, ремонт, техническое перевооружение	15
Раздел 5. Экономика и финансы	15
5.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества	15
5.2. Финансовая отчетность Общества за 2019 (отчетный) год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества	16
5.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества	18
5.4. Анализ дебиторской задолженности	21
5.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов	22
5.6. Распределение прибыли и дивидендная политика	22
Раздел 6. Инвестиции	22
6.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений	23
Раздел 7. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда	25
Раздел 8. Охрана окружающей среды	25
Раздел 9. Закупочная деятельность	26
9.1. Общая информация о закупочной деятельности	26
9.2. Объем и структура закупок за 2019 год	27
9.3. Объем экономии при проведении конкурентных закупок за 2019 год	27
9.4. Закупки у предприятий малого и среднего предпринимательства (МСП) за 2019 год	27
Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов	28
Приложение 1. Заключение аудитора, Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2019 год	29
Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии	84
Приложение 3. Сделки Общества	86

1.1. Об Обществе и его положении в отрасли

АО «Зарамагские ГЭС» (далее – Общество) создано на основании Учредительного договора от 05.05.2000, заключенного между ОАО РАО «ЕЭС России», Правительством РСО-Алания и ОАО «Севкавказэнерго». Общество зарегистрировано Постановлением АМС Алагирского района РСО-Алания от 10.05. 2000 № 176.

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Зарамагские ГЭС».

Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «Зарамагские ГЭС».

Местонахождение АО «Зарамагские ГЭС»: 125362, г. Москва, Строительный проезд, д. 7А, корпус 5, офис эт. 2, ком 2.

Общество имеет обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу: 362003, Российская Федерация, Республика Северная Осетия - Алания, г. Владикавказ, ул. Первомайская, 34.

Общество входит в Группу РусГидро.

ПАО «РусГидро» владеет 99,7549 % обыкновенных акций Общества.

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

Общество создано для реализации инвестиционных проектов по строительству каскада Зарамагских гидроэлектростанций на территории Республики Северная Осетия - Алания.

Основные виды деятельности:

- Сдача в аренду собственного имущества компаниям Группы;
- Организация строительства (выполнение функций заказчика) Зарамагских ГЭС.

Обеспечительные виды деятельности:

- Управленческая деятельность (здания и офисные помещения, используемые для размещения административно-управленческого персонала и т.п.).

Строительство каскада Зарамагских ГЭС осуществляется на одном из крупных левобережных притоков Терека (реке Ардон) — это самый масштабный строительный объект в Республике Северная Осетия — Алания. Запланированная проектная мощность каскада, состоящего из двух ГЭС: Головной ГЭС и ГЭС-1, составляет 10 + 346 МВт, проектная среднегодовая выработка электроэнергии — 23 + 842 миллионов кВт.ч. Плотина Зарамагских ГЭС полностью исключила возможность подтопления близлежащих населенных пунктов в период паводков. Пропуск повышенных расходов половодья осуществляется через поверхностные, донные и береговые водосбросы.

Реализация проекта каскада Зарамагских ГЭС на реке Ардон повысит инвестиционную привлекательность Северной Осетии и увеличит поступления в региональный и федеральный бюджеты. Новые генерирующие мощности придадут импульс развитию экономики республики, создадут базу для развития промышленности, обеспечат жителей республики новыми рабочими местами. Ввод в эксплуатацию Зарамагских ГЭС позволит сократить дефицит мощности в Республике с 85% до 30%.

1.2. Стратегические цели

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

Стратегическими целями Общества являются:

Обеспечение надежного и безопасного функционирования объектов Общества

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

Общество стремится к обеспечению надежного и безопасного для потребителей и окружающей среды функционирования оборудования и гидротехнических сооружений объектов Группы РусГидро с

учетом экономической обоснованности средств, направляемых на минимизацию рисков и снижение возможного ущерба».

Устойчивое развитие производства электроэнергии.

Общество прилагает усилия для увеличения объемов производства электроэнергии, в том числе за счет повышения эффективности реализации производственных программ и реализации инвестиционных проектов с учетом их экономической эффективности.

Рост ценности Общества

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

1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества

Приоритетные задачи Общества определяются в соответствии с положениями Стратегии развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденной Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 8 июня 2016 года № 238).

Для достижения стратегических целей Общество решает следующие приоритетные задачи:

- расширение географии присутствия Общества с целью максимального охвата объектов Группы РусГидро;
- повышение эффективности деятельности Общества;
- повышение производительности труда.

Для решения приоритетных задач в 2019 г. было сделано:

- завершены строительные работы на всех сооружениях станции;
- выполнен монтаж основного гидросилового оборудования фирмы VoithHydroGmbH&CoKG;
- проведены индивидуальные испытания и комплексное опробование гидросилового оборудования;
- получено разрешение Кавказского Управления Ростехнадзора на ввод в эксплуатацию на постоянной основе гидроагрегата № 1 и № 2 вместе со всем основным силовым оборудованием (КРУЭ 330, силовые трансформаторы Т1, Т2);
- Зарамагская ГЭС-1 подготовлена к вводу в эксплуатацию.

В 2020 году планируется выполнение следующих задач:

- 1) ввод в эксплуатацию объекта капитального строительства Зарамагская ГЭС-1 с оформлением разрешения на ввод Зарамагской ГЭС-1;
- 2) произвести регистрацию объекта и получить выписку из ЕГРН о постановке объекта на учет;
- 3) принять на основные фонды Общества Зарамагскую ГЭС-1 как отдельный объект;
- 4) обеспечение безаварийной работы Головной Зарамагской ГЭС и Зарамагской ГЭС-1;
- 5) передача Головной Зарамагской ГЭС и Зарамагской ГЭС-1 ПАО «РусГидро».

1.4 Управление рисками

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

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

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

Отраслевые и рыночные риски

Отраслевые риски связаны с периодическими изменениями в законодательстве в части нормативной и разрешительной документации, а также риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства. Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков.

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, риски, связанные с изменением процентных ставок.

Региональные риски

Отрицательных изменений ситуации в Республике Северная Осетия – Алания и в Российской Федерации в целом, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Общества, в ближайшее время не прогнозируется. В случае дестабилизации ситуации на Северном Кавказе, которая может негативно повлиять на деятельность Компании, Общество будет принимать меры по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного влияния ситуации на деятельность Общества.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, могут оказать существенное влияние на основную деятельность, осуществляемую Обществом. В основном это может быть связано со сходом лавин, оползневых селей. С целью минимизации данного риска, заключен и исполняется договор на строительство защитных сооружений от лавин, селей и камнепадов от 05.11.2015 № 161/15.

Существенным для Общества является риск, связанный с угрозой террористических актов, риск порчи имущества Общества в результате террористических актов и хищений. Для снижения этих рисков постоянно выполняются мероприятия по обеспечению корпоративной безопасности. Организована охрана основных строительных объектов силами вневедомственной охраны. Заключены долгосрочные договоры страхования имущества на случай его гибели или повреждения в результате наступления таких событий, как: стихийные бедствия, пожары, преднамеренные действия третьих лиц, направленные на повреждение или уничтожение имущества.

Риски, связанные с изменением процентных ставок

По состоянию на 31.12.2019 у Общества имеются не погашены займы от ПАО «РусГидро

Условия и процентные ставки являлись фиксированными на момент получения денежных средств и действуют в течение всего срока действия договора, поэтому данный риск сведен к минимуму.

Общество осуществляет контроль над процентными ставками по своим финансовым инструментам. В целях снижения риска изменения процентных ставок Общество проводит мониторинг рынка кредитов с целью выявления благоприятных условий кредитования.

Риски изменения валютного курса

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

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

Рост уровня инфляции в стране приводит к удорожанию стоимости услуг.

Общество, осуществляя функции заказчика-застройщика инвестиционных проектов, в 2019 году получало объемы заказов на открытых торгах в условиях конкуренции и способом закупки у единственного источника, что значительно снизило влияние данного риска на деятельность Общества. Таким образом, риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию, представляются незначительными.

Риск ликвидности

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

Кредитные риски

В 2019 году Общество привлекало кредитные средства в виде внутригрупповых займов.

Договоры займов являются целевыми и направлены на обеспечение финансирования инвестиционных проектов Общества.

Условия и процентные ставки определены Решениями Правления ПАО «РусГидро», поэтому данный риск сведен к минимуму.

Правовые риски

Наиболее значимыми рисками для Общества здесь являются:

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

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

- Риски судебных исков в адрес Общества;

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

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

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

- по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков.

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

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

С учетом настоящей работы правовые риски Общества минимизируются.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Существуют риски, связанные с нереализацией инвестиционных проектов Общества в полном объеме, исключением реализуемых проектов из инвестиционной программы, в связи с чем, Общество может нести существенные убытки, которые негативно могут отразиться на деятельности Общества.

Существует риск несения убытков Обществом в связи с возможным отсутствием договорных отношений по аренде имущественных комплексов, строящихся ГЭС с эксплуатирующими организациями, непосредственно сразу после подписания акта приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией (по форме № КС-14).

Для снижения настоящих рисков Общество проводит следующие мероприятия:

- на стадии строительства организует взаимодействие с эксплуатирующими организациями по приемке в эксплуатацию законченных строительством объектов, кроме того, заключает с ними соответствующие договоры на оказание услуг по приемке законченных строительством объектов;

- на стадии строительства взаимодействует с эксплуатирующими организациями и ПАО «РусГидро» на предмет заключения договоров аренды генерирующего оборудования до ввода в эксплуатацию, и последующее заключение договоров аренды имущественного комплекса после ввода на постоянную эксплуатацию;

- формирует и утверждает планы мероприятий (дорожные карты) по реализации инвестиционных проектов;

- оптимизирует сметную стоимость строительства инвестиционных проектов совместно с генеральными проектировщиками.

Экологические и социальные риски

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

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

Производственные риски

Производственные риски связаны с выполнением работ и оказание услуг при реализации инвестиционного проекта строительства Зарамагской ГЭС-1 и являются для Общества существенными. Во избежание срыва сроков выдачи рабочей документации, поставки и монтажа оборудования, выполнения СМР, договорами предусмотрены штрафные выплаты.

Для минимизации рисков, связанных с несоблюдением сроков исполнения и некачественным выполнением СМР, Общество использует систему постоянного мониторинга и контроля подрядных организаций. В целях контроля качества и своевременности выполнения работ проводится геодезический, лабораторный и технический контроль выполнения СМР, а также авторский надзор за ходом строительства. Более того, предусмотрена фиксация фактически выполненных объемов работ актами выполненных работ, контроля оформления унифицированных форм КС-2, оформления журнала выполненных работ КС-6а, контроль освоения сметного лимита.

Для минимизации рисков, связанных с некачественной и/или несвоевременной поставкой и монтажом оборудования, договорами предусмотрены гарантийные обязательства на поставленное оборудование, а также оплата удержанного платежа в размере 10% от суммы договора после получения банковских гарантий по достижении конечных результатов: успешного ввода в эксплуатацию и исправной работы оборудования.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

У Общества может возникнуть риск убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов), вследствие формирования в Обществе негативного представления о финансовой устойчивости АО «Зарамагские ГЭС», качестве оказываемых им услуг или характере деятельности в целом. Для минимизации риска потери деловой репутации общества АО «Зарамагские ГЭС» осуществляет:

- мониторинг СМИ на предмет выявления негативных публикаций;
- оперативное выявление внутренних источников возможного ухудшения деловой репутации общества АО «Зарамагские ГЭС» и их устранение в самые короткие сроки;
- внедрение в практику деятельности общества АО «Зарамагские ГЭС» корпоративной культуры;
- улучшение работы с жалобами и предложениями клиентов (контрагентов);
- совершенствование системы раскрытия информации.

Управление репутационным риском осуществляется АО «Зарамагские ГЭС» в целях снижения возможных убытков, сохранения и поддержания деловой репутации АО «Зарамагские ГЭС» перед клиентами (контрагентами), участниками финансового рынка, органами государственной власти и местного самоуправления, банковскими ассоциациями, саморегулируемыми организациями.

Стратегический риск

В 2019 году Общество занималось реализацией инвестиционного проекта по строительству Зарамагской ГЭС- 1. Риск возникновения убытков в результате ошибок, допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества, выражающихся в не учете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности и организационных мер, сведен к минимуму, так как при определении стратегии, Общество в своей деятельности руководствуется Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года».

1.5 Основные достижения в отчетном году

По итогам деятельности Общества в 2019 году достигнуты следующие результаты:

- По договору №698/ТП на осуществление технологического присоединения с ПАО «ФСК ЕЭС» 29.11.2019 подписан Акт об осуществлении технологического присоединения №698/ТП/1 между ПАО «ФСК ЕЭС» и АО «Зарамагские ГЭС»;

- Выполнен монтаж и наладка основного оборудования с участием представителей поставщика VoithHydroGmbH&CoKG;

- Выполнен монтаж и наладка гидромеханического оборудования: затвор шаровый (2шт.), в составе: затвор с оборудованием, МНУ, система управления, запасные части, монтажные приспособления. Поставщик оборудования - ООО «Энергетический Стандарт»;

- Выполнен монтаж и наладка гидрогенератор вертикальный типа СВ685/243-20УХЛ4 (2шт.), с воздушным охлаждением статора, мощностью 203,5/173 МВА/МВт;

- Выполнен монтаж и наладка генераторного распределительного устройства ГРУ-15,75кВ (2 комп.), поставщик - ООО «СТЛ-Монтаж»;

- Выполнен монтаж и наладка комплектного элегазового распределительного устройства, напряжением 330кВ, номинальный ток 2000А, ток отключения 50кА (КРУЭ). Поставщик - АО ВНИИР «Гидроэлектроавтоматика»;

- Выполнен монтаж и наладка трансформаторов силовых ТДЦ-230000/330-У1, трехфазных, двухобмоточных, масляных 230МВА, напряжением 330/15,75 кВ – 2 шт. Поставщик - ООО «ИНТРЭК-монтаж» по Договору от 28.08.2017;

- Завершены работы по строительству гидротехнических сооружений;

- Получены разрешения Кавказского Управления Ростехнадзора и проведены пуско-наладочные работы и индивидуальные испытания гидросилового оборудования;

- Проведено комплексное опробование и оформлены Акты рабочей комиссии о готовности Зарамагской ГЭС-1 к предъявлению Приемочной комиссии и вводу в эксплуатацию;

- 13.12.2019 оформлено в Кавказском Управлении Ростехнадзора разрешение №19327-Б1.7 на Допуск в промышленную эксплуатацию гидросилового оборудования Зарамагской ГЭС-1.

Раздел 2. Корпоративное управление

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

2.1. Органы управления и контроля

Органами управления Общества являются:

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

В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа Общества на основании решения Общего собрания акционеров Общества от 01.12.2014 (протокол от 03.12.2014 № 31) и договора № 3-ЕИО/ЗРГ о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Открытого акционерного общества «Зарамагские ГЭС» Управляющей организации от 01.01.2015 переданы Управляющей организации АО «УК ГидроОГК».

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

Общее собрание акционеров

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

Решения Общего собрания акционеров в отчетном году:

На годовом общем собрании акционеров Общества, состоявшемся 25.06.2019 (протокол от 25.06.2019 №46), акционерами утвержден Годовой отчет Общества по результатам работы за 2018 год и годовая бухгалтерская отчетность по результатам 2018 года, распределена прибыль (убытки) Общества по результатам 2018 финансового года, избран Совет директоров и Ревизионная комиссия, утвержден аудитор Общества.

На внеочередном общем собрании акционеров Общества, состоявшемся 25.09.2019 (протокол от 25.09.2019 №47), акционерами согласована крупная сделка – заключение Договора аренды генерирующего имущества Зарамагской ГЭС-1.

На внеочередном общем собрании акционеров Общества, состоявшемся 27.12.2019 (протокол от 27.12.2019 №48), акционерами утвержден Устав Общества в новой редакции.

Совет директоров

Действующий состав Совета директоров, избранный в 2019 году в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров 25.06.2019 (протокол от 25.06.2019 №46):

Председатель Совета директоров:

Захватаев Дмитрий Валентинович

Члены Совета директоров:

Корнеева Дарья Геннадьевна
Куликов Евгений Валентинович
Мирзоев Марат Идрисович
Могилевич Ольга Константиновна

До проведения годового общего собрания акционеров в Обществе действовал Совет директоров, избранный в 2018 году в соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 22.06.2018 (протокол от 22.06.2018 №45):

Председатель Совета директоров:

Миронов Юрий Валентинович

Члены Совета директоров:

Апсуваев Аслан Чолпанович
Корнеева Дарья Геннадьевна
Могилевич Ольга Константиновна
Зотова Ольга Станиславовна

В течение 2019 года членами Совета директоров Общества сделки с акциями общества не совершались.

Единоличный исполнительный орган

В соответствии с Уставом Общества полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Общества, также по решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа могут быть переданы управляющему.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа Общества, на основании решения Общего собрания акционеров Общества от 01.12.2014 (протокол от 03.12.2014 № 31), с 01.01.2015 осуществляла Управляющая организация - АО «УК ГидроОГК»:

Полное наименование – Акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК»

Сокращенное наименование - АО «УК ГидроОГК»

Место нахождения - г. Москва, ул. Архитектора Власова, д.51, офис эт.5 ком. 10.

Генеральный директор Управляющей организации - Карпухин Николай Игоревич

ОГРН 1025203040136

ИНН 5260096381

КПП 772801001

Доля в уставном капитале общества: 0%

В течение 2019 года единоличным исполнительным органом Общества сделки с акциями общества не совершались.

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

Совокупный размер вознаграждения Совета директоров АО «Зарамагские ГЭС» в 2019 году, за исключением физического лица, занимавшего должность (осуществлявшего функции) единоличного исполнительного органа управления, включая заработную плату членов органов управления, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, в том числе премии, комиссионные, вознаграждения, иные виды вознаграждения, которые были выплачены в течение 2019 года, составил 734 166 (Семьсот тридцать четыре тысячи сто шестьдесят шесть) рублей 74 копейки.

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Отчетный год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	522 530,00
Заработная плата	202 561,04
Премии	9 075,70
Комиссионные	-
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО	734 166,74
Расходы, связанные с исполнением функций членов органа управления, компенсированные эмитентом	-

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества в отчетном году производилась в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров АО «Зарамагские ГЭС» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 09.06.2017 (протокол от 09.06.2017 № 44).

За участие в заседании Совета директоров члену Совета директоров выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной 1 (Одной) минимальной месячной тарифной ставке рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе Российской Федерации на день проведения заседания Совета директоров, в течение 30 (Тридцати) дней с даты заседания Совета директоров.

Общий размер вознаграждения каждого члена Совета директоров за период с даты избрания в состав Совета директоров Общим собранием акционеров до даты прекращения полномочий данного состава Совета директоров не должен превышать базовый размер вознаграждения - 100 000 (Сто тысяч) рублей.

В связи с тем, что полномочия Единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации АО «УК ГидроОГК» размер вознаграждения Управляющей организации определяется решением Совета директоров Общества, в соответствии с Уставом Общества.

В 2019 году размер вознаграждения единоличного исполнительного органа, функции которого переданы управляющей организации – АО «УК ГидроОГК» определялся в соответствии с договором № 3-ЕИО/ЗРГ о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Открытого акционерного общества «Зарамагские ГЭС» Управляющей организации от 01.01.2015.

Ревизионная комиссия

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

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется Положением о Ревизионной комиссии АО «Зарамагские ГЭС», утвержденным Общим собранием акционеров Общества 06.06.2011 (протокол от 06.06.2011 №21).

Состав Ревизионной комиссии избран годовым общим собранием акционеров 25.06.2019 (протокол от 25.06.2019 №46)

Председатель Ревизионной комиссии:

Маркова Альбина Владимировна

Члены Ревизионной комиссии:

Белоусов Василий Александрович

Устинов Владимир Петрович

Струтинская Юлия Владимировна

Новикова Юлия Викторовна

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии в отчетном году производилась в соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии АО «Зарамагские ГЭС» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 06.06.2011 (протокол от 06.06.2011 № 21).

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

Общая сумма вознаграждения, выплаченного в 2019 году членам Ревизионной комиссии Общества, составила: 103 587,00 (Сто три тысячи пятьсот восемьдесят семь) рублей

За отчетный период компенсация расходов членам Ревизионной комиссии не проводилась.

2.2. Отчет Совета директоров.

В 2019 году Совет директоров провел 14 заочных заседаний, на которых рассмотрено 95 вопросов по следующим основным направлениям.

1) Советом директоров утверждены следующие финансово – хозяйственные Планы и Программы Общества:

- Целевые значения ключевых показателей эффективности (КПЭ) на 2019 год;
- Бизнес-план Общества на период до 2024 года;
- Программа страховой защиты на 2020 год;
- Реестр и план реализации непрофильных активов;
- Годовая комплексная программа закупок (ГКПЗ) на 2020 год и другие финансово – хозяйственные документы.

2) Утверждены следующие внутренние документы Общества:

- Перечень Банков-Гарантов в новой редакции;
- Положения об обращении банковских гарантий, принимаемых в обеспечение исполнения

- обязательств контрагентов АО «Зарамагские ГЭС»;
- Перечень информации, подлежащей представлению контролирующему лицу, в целях раскрытия информации на рынке ценных бумаг;
 - Положение о заказчике строительства производственного объекта;
 - Политики благотворительной и спонсорской деятельности.
- 3) Приняты решения о присоединении к следующим документам группы РусГидро:
- к Единому положению о проведении конкурентной закупки;
 - к Единому положению о закупке продукции для нужд Группы РусГидро;
 - к Программе по повышению качества управления закупочной деятельностью;
 - к Единой методике экспертизы комплекта ценообразующей документации в Группе РусГидро;
 - к Типовой форме извещения и документации для проведения процедур реализации лома и отходов черных и цветных металлов;
 - к Регламенту раскрытия контрагентами Группы РусГидро информации в отношении всей цепочки собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных).
- 4) Приняты решения о следующих приоритетных направлениях деятельности Общества:
- О переходе Общества на преимущественное использование отечественного программного обеспечения;
 - О разработке фирменного стиля АО «Зарамагские ГЭС», в соответствии с Руководством по применению фирменного стиля Группы РусГидро.
- 5) Рассматривались вопросы, связанные с созывом и проведением общих собраний акционеров, в том числе:
- Об определении цены крупной сделкой;
 - Об утверждении заключения о крупной сделке - Договоре аренды генерирующего имущества Зарамагской ГЭС-1 между АО «Зарамагские ГЭС» и ПАО «РусГидро»;
 - Об определении цены выкупа акций Общества;
 - О предварительном рассмотрении Устава Общества в новой редакции.
- 6) По мере необходимости Советом директоров одобрялись следующие сделки:
- Договоры аренды недвижимого имущества, являющихся сделками, в соответствии с которыми Общество получает права владения, пользования и распоряжения недвижимым имуществом третьих лиц;
 - Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность;
 - Сделки, которые влекут возникновение обязательств, выраженных в иностранной валюте (либо обязательств, величина которых привязывается к иностранной валюте)
 - Сделки, стоимость которых превышает 10 (Десять) процентов балансовой стоимости активов Общества на последнюю отчетную дату;
 - Одобрены условия Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей организации.
- 7) Советом директоров определены:
- Состав Совецательного органа Общества по вопросам эффективности закупочной деятельности, в том числе закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства в новом составе.
 - Новый состав Центральной закупочной комиссии.
- Рассматривались иные вопросы финансово-хозяйственной деятельности Общества.

2.3. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2019 уставный капитал Общества составляет 17 977 209 000 (Семнадцать миллиардов девятьсот семьдесят семь миллионов двести девять тысяч) рублей. Размер уставного капитала в 2019 году не изменялся.

Структура уставного капитала по категориям акций

Таблица №1

Категория тип акции	Обыкновенные именные
Общее количество размещенных акций	17 977 209 шт.
Номинальная стоимость 1 акции	1000 руб.
Общая номинальная стоимость	17 977 209 000 руб.

Данные о ценных бумагах Общества

Таблица №2

Категория (тип) акций	Обыкновенные
Номинальная стоимость каждой акции	1 000 рублей
Количество акций	17 977 209 шт.
Общий объем выпуска по номинальной стоимости	17 977 209 000 рублей
Государственный регистрационный номер выпуска	1-01-32047-Е
Дата государственной регистрации выпуска	26.05.2000
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска	Ростовское РО ФКЦБ России
Фактический срок размещения акций	26.05.2000
Дата регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	26.05.2000
Орган, осуществивший государственную регистрацию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	Ростовское РО ФКЦБ России
Состояние выпуска акций (находятся в обращении/погашены)	Находятся в обращении

2.4. Структура уставного капитала

Таблица №3

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:		Доля обыкновенных акций по состоянию на:	
	01.01.2019	31.12.2019	01.01.2019	31.12.2019
ПАО «РусГидро»	99,75%	99,75%	99,75%	99,75%

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров АО «Зарамагские ГЭС» по состоянию на 31.12.2019 г. – 6, из них номинальные держатели – 1

2.5. Общество на рынке ценных бумаг

Ценные бумаги АО «Зарамагские ГЭС» не торгуются на рынке ценных бумаг.

2.6. Участие Общества в иных организациях

1) Информация об участии Общества в иных хозяйственных обществах по состоянию на 31.12.2019 года:

Наименование Общества	Основной вид деятельности	Место нахождения	Доля Общества в уставном капитале, %	Доля Общества от обыкновенных акций, %	Размер полученных Обществом дивидендов
ПАО «РусГидро»	Поставка (продажа) электрической и тепловой энергии	Красноярский край, г. Красноярск, ул. Республики, д.51	0,063%	0,063%	6 256 081,77

2) Информация об участии Общества в некоммерческих организациях по состоянию на 31.12.2019:

Общество по состоянию на 31.12.2019 не участвует в некоммерческих организациях

Раздел 3. Производство

3.1 Основные производственные показатели

Структура и объем выполненных работ по разработке рабочей документации Зарамагской ГЭС-1

Таблица №4

№п/п	Показатель	Единицы измерения	2017г.	2018г.	2019г
1.	Разработка рабочей документации	%	95	99,5	100

Структура и объем физически выполненных работ по Зарамагской ГЭС-1

Таблица №5

№ п/п	Показатель	Единицы измерения	2017г.	2018г.	2019г
1.	Деривационный тоннель №2		-	-	-
	Проходка	тыс.м3	-	-	-
	Бетонирование обделки (обратный свод)	тыс.м3	-	43,437	-
	Цементация	тыс. п.м	-	2,7	-
2.	Бассейн суточного регулирования		-	-	-
	Укладка бетона открытого	тыс.м3	-	58,5	-
	Цементация	тыс. п.м	-	-	-
	Монтаж оборудования и металлоконструкций	тонн	26,827	13,88	-
3.	Водоприемник с секцией сороудерживающей решетки и напорной камерой	-	-	-	-
	Укладка бетона открытого	тыс.м3	-	5,2	0,6
	Цементация	тыс. п.м.	-	-	-
	Монтаж оборудования и металлоконструкций	тонн	32,00	47,4	14
4.	Наземная часть турбинного водовода с анкерной опорой.	-	-	-	-
	Выемка грунтов открытая	тыс.м3	-	-	-
	Укладка бетона открытого	тыс.м3	1,01	2,4	-
	Монтаж облицовки	тонн	31,648	144,8	-
5.	Вертикальная часть турбинного водовода (подходная к промежуточной отметке шахты и верхняя дренажная штольня, вертикальная шахта)	-	-	-	-
	Скальная выломка	тыс.м3	-	-	-
	Бетонирование обделки	тыс.м3	2,037	-	-
	Монтаж облицовки	тонн	266,214	-	-
6.	Субгоризонтальные турбинные водоводы №1, №2	-	-	-	-
	Доработка сечения №1, №2	тыс.м3	0,109	-	-
	Бетонирование обделки №1, №2	тыс.м3	6,512	-	-
	Монтаж облицовки	тонн	1865,69	-	-
	Противоаварийный водосброс	-	-	-	-
	Выемка грунтов открытая	тыс.м3	-	62,5	12,39

№ п/п	Показатель	Единицы измерения	2017г.	2018г.	2019г
	Укладка бетона открытого	тыс.м3	-	16,2	4,6
	Монтаж металлоконструкций	тонн	-	368,5	60,76
	Здание ГЭС-1 с отводящим каналом, СТК и станционная площадка	-	-	-	-
	Укладка бетона открытого	тыс.м3	-	97,7	10,9
	Монтаж металлоконструкций	тонн	-	750	1450
	Монтаж оборудования	тонн	-	450	2100
	Здание КРУЭ	-	-	-	-
	Укладка бетона открытого	тыс.м3	-	2,2	1,7
	Монтаж металлоконструкций	тонн	-	6,3	50,0
	Монтаж оборудования	тонн	-	18,0	10,0
	Инженерная защита долины р. Баддон	-	-	-	-
	Укладка бетона открытого	тыс.м3	-	10,44	16,44

Раздел 4. Управление состоянием основных фондов

4.1. Управление состоянием основных фондов – техническое обслуживание, ремонт, техническое перевооружение.

Затраты на программу ТПИР, тыс. руб.

Таблица №6

Наименование	2017	2018	2019
План	305 323,19	256 932,58	284 167,04
Факт	210 869,53	8 650,42	275 253,51

В 2018 заключен договор с АО «Гидроремонт-ВКК» от 26.03.2018 на выполнение работ по модернизации Комплексной Системы Безопасности Головной Зарамагской ГЭС.

В 2019 продолжено выполнения работ по модернизации Комплексной Системы Безопасности Головной Зарамагской ГЭС.

Раздел 5. Экономика и финансы

5.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества.

Таблица № 6

№ п/п	Наименование показателя	2017г. Факт	2018г. Факт	2019г. Факт	Темп роста, (5/4) %
1.	Выручка от реализации	263 992	262 940	217 227	83
	В т.ч.: на объектах группы «РусГидро» на внешнем рынке	249 344	243 217	198 095	81
		14 648	19 723	19 132	97
2.	Себестоимость	(243 966)	(249 581)	(209 589)	84
3.	Прибыль/убыток от продаж	20 026	13 359	7 638	57
4.	Прочие доходы	48 150	42 269	282 017	667
5.	Прочие расходы	(87 536)	(172 246)	(295 948)	172
6.	Прибыль до налогообложения	(19 360)	(116 618)	(6 293)	5
7.	Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	(4 806)	(4 297)	4 021	194
8.	Чистая прибыль	(24 166)	(120 915)	(2 272)	2

Фактический объем реализованных услуг составил 217 227 тыс. рублей.

Уменьшение выручки от реализованных услуг на 45 713 тыс. рублей (на 17%) обусловлено снижением выручки от сдачи в аренду имущества Головной ГЭС согласно дополнительного соглашения №11 от 24.07.2019г. к договору аренды имущества от 28.04.2010 № 1-МА-2010 с Филиалом ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал».

Себестоимость реализованных услуг уменьшилась на 39 992 тыс. рублей (на 16%) и составила 209 589 тыс. руб. в связи с износом основных средств, что повлекло за собой уменьшение затрат по таким статьям как «амортизация» и «налог на имущество».

Прочие доходы в 2019 году составили 282 017 тыс. рублей, что выше 2018 года на 239 748 тыс. рублей (на 568%) за счет доходов, связанных с реализацией права требования на 183 294 тыс. руб., доходов, связанных с продажей валюты на 13 036 тыс. руб., доходов от переоценки финансовых вложений (акций, долей) на 32 204 тыс. руб., доходов по восстановленным резервам на 1 260 тыс. руб. и процентов к получению на 12 339 тыс. руб.

Прочие расходы в 2019 году составили 295 948 тыс. рублей, что на 123 702 тыс. рублей (на 72%) выше 2018 года и связаны с начислением процентов к уплате за рассрочку платежа по договору технологического присоединения с ПАО «ФСК» от 28.12.2018 №698/ТП по Зарамагской ГЭС-1 на сумму 30 090 тыс. руб., расходов, связанных с продажей валюты – 13 314 тыс. руб., расходов по созданию резервов - 12 121 тыс. руб., уступкой права требования – 182 377 тыс. руб., расходов по списанию стоимости выбываемых активов и материалов - 26 512 тыс. руб., в том числе временные здания и сооружения, которые были снесены после завершения строительства Зарамагской ГЭС-1, на сумму 26 509 тыс. руб. и ТМЦ, которые были списаны за не пригодностью к использованию, в сумме 3 тыс. руб.

За 2019 год Обществом получен чистый убыток в размере (-)2 272 тыс. рублей, что ниже убытка 2018 года на 118 643 тыс. рублей (на 98%).

5.2. Финансовая отчетность Общества за 2019 (отчетный) год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.

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

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

Таблица № 7

Аналитический баланс АО «Зарамагские ГЭС» за отчетный год, тыс. рублей				
Показатели	На 31.12.2018	На 31.12.2019	Отклонения	
			тыс. руб.	%
1	2	3	4	5
АКТИВЫ	-	-	-	-
<i>1. Внеоборотные активы:</i>	-	-	-	-
Нематериальные активы	-	-	-	-
Основные средства	30 133 222	35 754 111	5 620 889	15
Доходные вложения в материальные ценности	3 873 362	3 755 405	-117 957	0
Долгосрочные финансовые вложения	131 663	151 956	20 293	16
Отложенные налоговые активы	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5 163	4 338 176	4 333 013	83 924
Итого внеоборотные активы (раздел 1)	34 143 410	43 999 648	9 856 238	29
<i>1. Оборотные активы:</i>				
Запасы	68 982	528 117	459 135	666
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	61 467	61 467	0	0
Долгосрочная дебиторская задолженность	3 828	-	-3 828	-100
Краткосрочная дебиторская задолженность	2 214 508	1 622 631	-591 877	-27

Аналитический баланс АО «Зарамагские ГЭС» за отчетный год, тыс. рублей				
Показатели	На 31.12.2018	На 31.12.2019	Отклонения	
			тыс. руб.	%
Финансовые вложения	182 377	221 410	39 033	21
Денежные средства	402 514	222 648	-179 866	-45
Прочие оборотные активы	-	-	-	-
Итого оборотные активы (раздел 2)	2 933 676	2 656 273	-277 403	-9
БАЛАНС	37 077 086	46 655 921	9 578 835	26
2. Капитал и резервы				
Уставный капитал	17 977 209	17 977 209	0	0
Добавочный капитал	16 713	16 713	0	0
Резервный капитал	24 291	24 291	0	0
Нераспределенная прибыль прошлых лет	108 162	(12 753)	-120 915	-112
Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией	-	-	-	-
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности	-	-	-	-
Нераспределенная прибыль отчетного года	(120 915)	(2 272)	118 643	98
Итого капитал и резервы (раздел 3)	18 005 460	18 003 188	-2 272	0
3. Долгосрочные обязательства:				
Заемные средства	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	20 951	16 929	-4 022	-19
Прочие обязательства	215 612	5 052 951	4 837 339	2 244
Итого долгосрочные обязательства (раздел 4)	236 563	5 069 880	4 833 317	2 043
4. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	17 914 365	22 123 595	4 209 230	24
Кредиторская задолженность	749 957	1 413 891	663 934	89
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-	-	-
Оценочные обязательства	22 198	33 636	11 438	52
Прочие краткосрочные обязательства	148 543	11 731	-136 812	-92
Итого краткосрочные обязательства (раздел 5)	18 835 063	23 582 853	4 747 790	25
БАЛАНС	37 077 086	46 655 921	9 578 835	26

Долгосрочные финансовые вложения Общества на конец отчетного года увеличились на 20 293 тыс. рублей в результате переоценки акций ПАО «РусГидро» по рыночной стоимости и по состоянию на 31.12.2019 составили 151 956 тыс. рублей.

Увеличение по статье «Прочие внеоборотные активы» на 4 333 013 тыс. рублей обусловлено увеличением стоимости расходов будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты, что связано с отражением Акта об осуществлении технологического присоединения от 29.11.2019 № 698/ТП/1 по договору от 28.12.2018 № 698/ТП об осуществлении технологического присоединения объектов по производству электрической энергии к электрическим сетям на основании методологических рекомендаций ПАО «РусГидро».

Снижение «Долгосрочной дебиторской задолженности» связано с завершением строительства Зарамагской ГЭС-1.

По сравнению с началом отчетного периода краткосрочная дебиторская задолженность уменьшилась на 591 877 тыс. рублей и по состоянию на 31.12.2019 составила 1 622 631 тыс. рублей.

В пассиве баланса наблюдалось увеличение по статье краткосрочные «Займы и кредиты».

Сумма краткосрочных займов, по сравнению с началом отчетного периода, увеличилась на 4 209 230 тыс. рублей и на 31.12.2019 составила 22 123 595 тыс. рублей. Сумма долгосрочных займов по состоянию на 31.12.2019 отсутствует.

По сравнению с началом отчетного периода краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась на 663 934 тыс. рублей и по состоянию на 31.12.2019 составила 1 413 891 тыс. рублей, при этом задолженность перед поставщиками и подрядчиками увеличилась на 663 068 тыс. рублей.

По строке «Прочие долгосрочные обязательства» числится долгосрочная кредиторская задолженность. По сравнению с началом отчетного периода долгосрочная кредиторская задолженность увеличилась на 4 837 339 тыс. рублей что связано с возникновением задолженности перед ПАО «ФСК ЕЭС» по договору от 28.12.2018 № 698/ТП об осуществлении технологического присоединения объектов по производству электрической энергии к электрическим сетям.

По статье «Нераспределенная прибыль отчетного года» наблюдается увеличение на 98% или на 118 643 тыс. рублей. Убыток, полученный Обществом по итогам деятельности за 2019 год составляет 2 272 тыс. рублей

Уставный капитал Общества не изменился.

Резервный капитал Общества не изменился.

Валюта баланса увеличилась на 26% или на 9 578 835 тыс. рублей.

Увеличение валюты баланса обусловлено увеличением вложений в строительство объектов основных средств, что напрямую сказывается на росте краткосрочных обязательств (заемных средств на 4 209 230 тыс. руб.).

Основными источниками финансовых ресурсов Общества являются заемные средства и собственные средства (возврат НДС из бюджета, накопленная амортизация).

Таблица № 8

Расчет стоимости чистых активов АО «Зарамагские ГЭС», тыс. руб.		
Показатель	31.12.2018	31.12.2019
1	2	3
АКТИВЫ		
1.Итого по разделу I «Внеоборотные активы»	34 143 410	43 999 648
2.Итого по разделу II «Оборотные активы»	2 933 676	2 656 273
3.Дебиторская задолженность учредителей (участников, акционеров, собственников, членов) по взносам (вкладам) в уставный капитал (уставный фонд, паевой фонд, складочный капитал), по оплате акций	-	-
4.Итого активы, принимаемые к расчету (п.1+п.2-п.3)	37 077 086	46 655 921
ПАССИВЫ		
5.Итого по разделу IV «Долгосрочные обязательства»	236 563	5 069 880
6.Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства»	18 835 063	23 582 853
7.Доходы будущих периодов, признанные Обществом в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества	-	-
8.Итого пассивы, принимаемые к расчету (п.5+п.6-п.7)	19 071 626	28 652 733
9.Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.4), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр.8))	18 005 460	18 003 188

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 18 003 188 тыс. рублей. Таким образом, за 2018 год данный показатель уменьшился на 2 272 тыс. рублей.

Величина чистых активов больше Уставного капитала (УК – 17 977 209 тыс. рублей) на 25 979 тыс. рублей.

5.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества.

Финансовые показатели

Ключевыми абсолютными показателями доходности операционной деятельности являются Чистая прибыль, EBIT и EBITDA. Показатели EBITDA и EBIT соответствуют операционному результату

деятельности Общества, используются как индикаторы способности Общества генерировать денежные средства от операционной деятельности без привлечения заимствований и без учета уплаты налогов.

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

Таблица № 9

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
Чистая прибыль	-24 166,00	-120 915,06	- 2 271,54	2
ЕБИТ	20 026,00	13 358,78	7 637,6	57
ЕБИТДА	170 387,19	164 712,69	131 550,85	80

По сравнению с прошлым отчетным годом наблюдается уменьшение ЕБИТ, которое в свою очередь вызвано снижением операционной прибыли.

Показатели эффективности

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

Таблица № 10

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
Норма чистой прибыли, %	-9,15	-45,99	-1,05	2
Норма ЕБИТ, %	7,5	5,08	3,52	69
Норма ЕБИТДА, %	64,54	62,64	60,56	97

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

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

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

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

Показатели управления операционной задолженностью.

Таблица № 11

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	0,2	0,14	0,14	100
Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней	1 455,71	2 580	2 689	104
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	0,72	0,43	0,24	53
Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	507,04	839	1 515	181

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

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

Показатели ликвидности

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

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Таблица № 12

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент быстрой ликвидности	0,22	0,15	0,09	59
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,01	0,03	0,02	61
Коэффициент Бивера	131,54	102,62	4,78	5

Коэффициент быстрой ликвидности демонстрирует защищенность держателей текущих долговых обязательств от опасности отказа от платежа. Предполагается, что чем выше этот коэффициент, тем лучше позиции ссудодателей. Показатель представляет собой отношение текущих активов за исключением запасов к текущим обязательствам. Нормативное значение данного показателя - от 0,8 до 1,5. В течение 2017 – 2019 гг. показывает неровную динамику и снижается за счет увеличения размера заемных средств и кредиторской задолженности.

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

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

Учитывая то, что основной деятельностью Общества является выполнение функций заказчика-застройщика по проекту строительства Зарамагских ГЭС, операционная деятельность по реализации продукции (услуг) ведется исключительно как сопутствующая строительству и объемы данной деятельности несопоставимо ниже объема инвестирования, а также принятую схему финансирования строительства за счет заемных средств, нормативные показатели рентабельности, оборачиваемости, ликвидности к деятельности Общества не применимы и не могут характеризовать степень эффективности этой деятельности. При этом нормативных значений данных показателей для заказчиков-застройщиков, не имеющих иной деятельности, не существует, т.к. данные показатели предназначены для оценки эффективности операционной деятельности компании, производящей продукцию (услуги) и реализующей ее сторонним потребителям.

Показатели структуры капитала

Таблица № 13

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
------------	--------	--------	--------	---------------------

Коэффициент автономии	0,63	0,49	0,39	79
Соотношение заемного и собственного капитала	0,60	1,06	1,59	150

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

Соотношение заемного и собственного капитала - определяет структуру инвестированного капитала и представляет собой отношение заемных средств Общества к собственным. При этом изменение показателей структуры капитала не является критическим и связано исключительно с принятой схемой финансирования проекта.

Показатели доходности капитала

Таблица № 14

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
ROA, %	-0,09	-0,04	0,05	125
ROE, %	-0,13	-0,07	-0,01	14

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

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

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

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

Низкие значения данных показателей обусловлены тем, что операционная деятельность Общества является лишь сопутствующей к деятельности Общества как заказчика-застройщика, и по объемам она существенно ниже объемов инвестирования в проект строительства Зарамагских ГЭС.

5.4. Анализ дебиторской задолженности.

Таблица № 15

№ п/п	Наименование показателя	2017г. Факт	2018г. Факт	2019г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) в том числе	0	3 828	0	-
1.1	Покупатели и заказчики	0	0	0	-
1.2	Векселя к получению	0	0	0	-
1.3	Задолженность дочерних обществ	0	0	0	-
1.4	Авансы выданные	0	0	0	-
1.5	Прочие дебиторы	0	3 828	0	-
2.	Дебиторская задолженность (до 12 месяцев) в том числе	2 176 415	2 214 508	1 622 631	73
2.1	Покупатели и заказчики	28 386	24 404	21 542	88
2.2	Векселя к получению	0	0	0	-
2.3	Задолженность дочерних обществ	0	0	0	-
2.4	Задолженность участников по взносам в уставный капитал	0	0	0	-
2.5	Авансы выданные	1 435 124	1 444 939	96 156	7

№ п/п	Наименование показателя	2017г. Факт	2018г. Факт	2019г. Факт	Темп роста (5/4) %
2.6	Прочие дебиторы	712 904	745 165	1 504 933	202

По состоянию на 31.12.2019 дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) составила 0 тыс. рублей, дебиторская задолженность до 12 месяцев составляет 1 622 631 тыс. рублей.

По сравнению с 2018 годом краткосрочная задолженность в целом уменьшилась на 27% (или на 591 877 тыс. рублей) за счет уменьшения задолженности по авансам выданным в связи с завершением строительства, долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

5.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов.

Таблица № 16

№ п/п	Наименование показателя	2017г. Факт	2018г. Факт	2019г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Займы и кредиты	9 503 824	17 914 365	22 123 595	123
2.	Кредиторская задолженность	604 205	749 957	1 413 891	189
2.1.	поставщики и подрядчики	600 661	743 082	1 406 150	189
2.2.	векселя к уплате	0	0	0	-
2.3.	Задолженность перед дочерними обществами	0	0	0	-
2.4.	Задолженность по оплате труда перед персоналом	0	17	0	-
2.5.	Задолженность перед гос. внебюджетными фондами	261	125	76	61
2.6.	По налогам и сборам	3 282	6 718	7 603	113
2.7.	Авансы полученные	0	0	0	-
2.8.	Прочие кредиторы	1	15	62	413
3.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	0	0	0	-
4.	Доходы будущих периодов	0	0	0	-
5.	Резервы предстоящих расходов	578	22 198	33 636	152
6.	Прочие краткосрочные обязательства	155 905	148 543	11 731	8

По состоянию на 31.12.2019 кредиторская задолженность составила 1 413 891 тыс. рублей.

По сравнению с 2018 годом краткосрочная задолженность в целом увеличилась на 89% (или на 663 934 тыс. рублей), в основном за счет увеличения задолженности по поставщикам и подрядчикам на 663 068 тыс. руб. (или 89%), по налогам и сборам на 885 тыс. руб. (или 13%).

5.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Принципы дивидендной политики.

В феврале 2016 года решением Совета директоров АО «Зарамагские ГЭС» (протокол от 26.02.2016 №8/15) утверждена Дивидендная политика Общества, которая предусматривает комплекс действий по определению количественных параметров распределения чистой прибыли Общества между выплатой дивидендов акционерам и оставлением ее в распоряжении Общества (путем направления в резервный фонд, на погашение убытков прошлых лет, на накопление и другие цели), а также систему отношений и принципов по определению порядка и сроков выплаты дивидендов.

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика общества предусматривает, что вся прибыль (остается в распоряжении общества в качестве нераспределенной

прибыли прошлых лет/направляется на погашение убытков прошлых лет), однако в среднесрочной перспективе не исключено, что акционеры пересмотрят дивидендную политику.

В 2017 - 2019 гг. дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

Размер выплаченных дивидендов, тыс. руб. (общая сумма в год):

Таблица № 17

Дивиденды	2017г.	2018 г.	2019г.
Всего, в том числе:	0	0	0
на обыкновенные акции	0	0	0
на привилегированные акции	0	0	0

Раздел 6. Инвестиции

6.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Динамика капитальных вложений:

Таблица № 18

№	Показатель	2017г.		2018г.		2019г.	
		млн. руб.	%	млн. руб.	%	млн. руб.	% *
Капитальные вложения всего (без НДС)		5 368,15	100	7 940,4	100	5 890,73	100
1.	Техническое перевооружение и реконструкция	210,87	3,9	8,65	0,1	86,20	1,5
2	Новое строительство и расширение действующих предприятий	5 157,27	96,1	7 931,75	99	5 804,53	98,5
3	Приобретение объектов основных средств Инвестиции в нематериальные активы	0	0	0	0	0	0
4	Прочие инвестиции	0	0	0	0	0	0

- Данные о вводах мощностей в физических единицах и основных фондов в денежном выражении за год;

- Источники финансирования инвестиционной программы отчетного года (табл. 21). Указывается объем источников, направленный на финансирование инвестиционной программы, млн. руб. с НДС (табл. 18);

- Основные инвестиционные проекты отчетного года.

Источники финансирования инвестиционной программы:

Таблица № 19

Инвестиционная программа	Источник финансирования	Объем финансирования, млн. руб.		
		план	факт	отклонение, %
Финансирование Инвестиционной программы	Амортизация	330,59	62,17	26
	Чистая прибыль прошлых лет	0	0	-
	НДС к возмещению	1 123,3	1 190,17	106
	Чистая прибыль текущего года	0	0	-
	Прочие собственные источники	0	0	-
	Средства ПАО «РусГидро»	3 844,14	3 835,71	99,8
Итого:		5 298,03	5 088,05	98

Структура капиталовложений по направлениям:

Таблица № 20

Наименование мероприятий Инвестиционной программы	Финансирование инвестиционной программы в 2019 году, млн. руб.		
	план	факт	отклонение
1. Техническое перевооружение и реконструкция	330,59	62,17	-268,42
1.1. Разработка ПСД на устройство снегоудерживающих барьеров	0	2,28	2,28
1.2. Обустройство проезда к РГЭВ	0	29,73	29,73
1.3. Реконструкция ГТС	0	30,16	30,16
1.4. Плотины грунтовая	100,49	0	-100,49
1.5. Модернизация КСБ	230,10	0	-230,10
2. Новое строительство и расширение действующих предприятий	4 967,44	5 025,88	58,44
2.1. СМР	3 473,35	3 748,82	275,47
2.2. Приобретение оборудования	774,84	786,84	12,00
2.3. ПИР	127,53	140,39	12,86
2.4. Прочие (в т. ч. содержание заказчика)	591,72	349,84	-241,88
3. Приобретение объектов основных средств	0	0	-
3.1. Указать подразделы (при наличии)	0	0	-
4. Прочие инвестиции	0	0	-

Фактическое отклонение, от инвестиционного плана 2019 года в части нового строительства по финансированию капитальных вложений (с НДС) составляет 58,44 млн. рублей, это 1% от запланированного.

На 2019 год финансирование по программе ТПИР планировалось в объеме 300,59 млн. руб., фактически составило – 62,17 млн. руб. Отклонение факта от плана составило (-268,42) млн. руб. или 81%, в т. ч.:

- увеличение факта от плана по Разработке ПСД на устройство снегоудерживающих барьеров на лавиноопасных участках 1.1 и 4.1 склона над Головной Зарамагской ГЭС в связи с длительным прохождением экспертизы в 2018 году, работы выполнены в 2019г.

- увеличение факта от плана по Обустройству проезда к РГЭВ были предусмотрены в 2018 году, в связи с длительным прохождением закупочных процедур, работы выполнены в 2019 году.

- увеличение факта от плана по Реконструкции ГТС в связи с тем, что в ноябре 2018 года было инициировано включение в производственную программу ПАО «РусГидро» на период 2019-2024гг работы по разработке проектной документации «Реконструкция гидротехнических сооружений Головной Зарамагской ГЭС в части оптимизации параметров гидроузла».

- снижение факта от плана по Модернизация комплексной системы безопасности в связи с отсутствием основания для оплаты в адрес подрядчика и в связи с его неготовностью предоставить выполненные работы, оставшиеся объемы финансирования перенесены на 2020 год.

- снижение факта от плана по Плотине грунтовой в связи с отсутствием основания для оплаты в адрес подрядчика и в связи с его неготовностью предоставить выполненные работы, объемы финансирования перенесены на 2020 год.

Общий объем освоения инвестиций составил 5 890,73 млн. руб., из них:

СМР – 4 644,74 млн. руб.,

Приобретение оборудования – 517,63 млн. руб.,

ПИР – 136,74 млн. руб.,

Прочие (в т. ч. содержание Заказчика) – 505,43 тыс. руб.,

ТПИР – 86,20 млн. руб.

Раздел 7. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда

В связи с передачей функции технического заказчика АО «УК ГидроОГК», изменением организационной структуры АО «Зарамагские ГЭС» (протокол Совета директоров от 16.03.2017 №10/16) и утверждением штатного расписания Общества в новой редакции (Приказ от 31.08.2017 №144), штатная численность Общества, по состоянию на 31.12.2019 составляет 12,2 штатных единицы, из них два работника по совместительству.

В своей деятельности руководители и специалисты АО «Зарамагские ГЭС» руководствуются нормативными документами в области промышленной, пожарной и охраны труда: Федеральный закон «О промышленной безопасности опасных производственных объектов» от 21.07.1997 № 116-ФЗ, Федеральный закон № 197-ФЗ от 30.12.2001 «Трудовой кодекс Российской Федерации», Федеральный закон «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» от 24.07.1998 № 125-ФЗ, Постановление Правительства Российской Федерации от 10.03.1999 № 263 «Об организации и осуществлении производственного контроля за соблюдением требований промышленной безопасности на опасном производственном объекте», Постановление Правительства Российской Федерации от 25.04.2012 № 390 «О противопожарном режиме» (вместе с «Правилами противопожарного режима в Российской Федерации»), Приказ Министерства Чрезвычайных Ситуаций Российской Федерации от 12.12.2007 № 645 «Об утверждении Норм пожарной безопасности «Обучение мерам пожарной безопасности работников организаций», и прочее.

Для организации и проведения инструктажей, обучения по охране труда в организации разработаны инструкции по охране труда по профессиям, программа вводного, первичного инструктажа, перечни инструкций по охране труда, используемых при организации и проведении инструктажей по охране труда на рабочем месте (первичном, повторном, внеплановом, целевом).

Проверка знаний требований охраны труда работников проводится по утвержденным программам, в соответствии с Порядком обучения по охране труда и проверки знаний требований охраны труда работников организаций, утвержденным Постановлением Минтруда России, Минобразования России от 13.01.2003 N 1/29 «Об утверждении Порядка обучения по охране труда и проверки знаний требований охраны труда работников организаций». В отчетном году обучение прошли 0 работников. Затраты на обучение составляют – 0,00 руб.

Непосредственное руководство организацией работы по обеспечению пожарной безопасности на объектах защиты Общества осуществляется Исполнительным директором Общества.

Ответственность за обеспечение пожарной безопасности возложена приказом Общества на руководителей структурных подразделений.

В АО «Зарамагские ГЭС» разработаны программы проведения вводного и первичного противопожарных инструктажей. Назначены лица, ответственные за проведение инструктажей по пожарной безопасности

Обучение и проверка знаний работников Общества по программам «Пожарно-технического минимума руководителей, должностных лиц, ответственных за обеспечение пожарной безопасности Организации» проводится обучающей организацией в соответствии с заключенным договором. Объекты Общества оснащены первичными средствами пожаротушения в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ от 25.04.2012 № 390 «О противопожарном режиме».

Затраты Общества на охрану труда, промышленную и пожарную безопасность за 2019 год не осуществлялись в связи с малой штатной численностью персонала в 2019 году.

Раздел 8. Охрана окружающей среды

Деятельность АО «Зарамагские ГЭС» (далее – Общество) заключается в выполнении функции заказчика по строительству.

Ответственность в области охраны окружающей среды, связанная со строительством Зарамагской ГЭС – 1, несет генеральный подрядчик строительства – АО «ЧиркейГЭСстрой» согласно договора генерального подряда от 189/10 от 15.09.2010.

В своей деятельности Общество выполняет все нормативные требования в области охраны окружающей среды, соблюдает нормы экологического и природоохранного законодательства, в части своей компетенции.

Заключаются договоры на проведение экологического мониторинга и мониторинга подземных вод, проведение измерений анализов водных объектов.

В 2019 были проведены компенсационные мероприятия по возмещению ущерба водным биоресурсам.

В составе проектной документации АО «Зарамагские ГЭС», проектировщиком АО «Ленгидропроект» разработаны мероприятия по охране окружающей среды (раздел 08 ООС).

Основные задачи и достижения Общества в сфере природоохранной политики:

- разработка проектов нормативов предельно допустимых выбросов (ПДВ).
- организация обучения и контроль за наличием документов (свидетельства о повышении квалификации, удостоверения) о подготовке руководителей, специалистов, ответственных за принятие решений при осуществлении хозяйственной и иной деятельности, которая оказывает или может оказывать негативное влияние на окружающую среду.
- оформление документов, подтверждающих соответствие содержанию вредных веществ в выбросах двигателей, транспортных и иных передвижных средств, и установок техническим нормативам выбросов и проведение регулярных проверок на соответствие техническим нормативам выбросов транспортных и иных передвижных средств.

Общество применяет перспективные технологий и решения при строительстве ГЭС, так как проектирование ГЭС осуществляется в соответствии с современными экологическими стандартами.

Раздел 9. Закупочная деятельность

9.1. Общая информация о закупочной деятельности

При закупке продукции Общество руководствуется Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, а также Единым положением о закупке продукции для нужд Группы РусГидро.

В целях оптимизации закупочной деятельности, приказом ПАО «РусГидро» от 05.07.2018 №473 утвержден каталог корпоративных сервисных услуг ПАО «РусГидро», к которому на основании решения Совета директоров от 29.10.2018, присоединилось Общество (протокол от 29.10.2018 №7/2018). Каталог применяется для принятия решения о согласовании/отказе в согласовании закупки у взаимозависимых лиц на основании представленных обосновывающих материалов и/или о проведении закупки регламентированным способом в соответствии с Единым положением о закупке продукции для нужд Группы РусГидро.

Протоколом Центральной закупочной комиссии (далее – ЦЗК) Общества от 29.04.2019 №281 согласованы закупочные комиссии 1-го и 2-го уровней, для принятия решений в закупочных процедурах конкурентным способом.

По вопросам закупочной деятельности Советом директоров Общества приняты следующие решения:

- О присоединении к Регламенту раскрытия контрагентами Группы РусГидро информации в отношении всей цепочки собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных) (протокол от 08.02.2019 №10/2018);
- О присоединении к Программе по повышению качества управления закупочной деятельностью Группы РусГидро, согласно которой установлен перечень ключевых мероприятий по повышению качества управления закупочной деятельностью, а также показатели эффективности реализации Программы (протокол от 22.05.2019 №15/2018);
- Об утверждении состава Совецательного органа Общества по вопросам эффективности закупочной деятельности, в том числе закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства в новом составе (протокол от 19.08.2019 №4/2019);
- Об утверждении Центральной закупочной комиссии Общества в новом составе (протокол от

22.11.2019 №6/2019);

- О присоединении к Типовой форме извещения и документации для проведения процедур реализации лома и отходов черных и цветных металлов; о присоединении Единому положению о проведении конкурентной закупки в Группе РусГидро (протокол от 22.11.2019 №6/2019);

- О присоединении к Единому положению о закупке продукции для нужд Группы РусГидро (протокол от 27.12.2019 №7/2019).

План закупок Общества утвержден протоколом ЦЗК. Извещения о проводимых закупочных процедурах, в соответствии с утвержденными сроками, размещаются в открытом доступе на сайте Единой информационной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг, по адресу www.zakupki.gov.ru и на сайте Единой электронной торговой площадки по адресу www.roseltorg.ru.

Договоры, заключаемые в рамках исполнения Плана закупок Общества, размещаются на сайте Единой информационной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг, по адресу www.zakupki.gov.ru.

9.2. Объем и структура закупок за 2019 год

Общий объем проведенных АО «Зарамагские ГЭС» закупок состоит из 59 закупочных процедур на общую стоимость 2 685 356,92 тыс. руб. без НДС.

Из них:

- конкурс в электронной форме – 10 закупок на сумму 245 017,11 тыс. руб. без НДС, что составляет 9,12 % от всех проведенных закупок;

- запрос предложений в электронной форме - 4 закупки на сумму 29 510,85 тыс. руб. без НДС, что составляет 1,10 % от всех проведенных закупок;

- запрос котировок в электронной форме - 6 закупок на сумму 8 381,26 тыс. руб. без НДС, что составляет 0,31 % от всех проведенных закупок;

- закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) – 16 закупок на сумму 992 201,17 тыс. руб. без НДС, что составляет 36,95 % от всех проведенных закупок;

- упрощенная закупка - 12 закупок на сумму 5 752,20 тыс. руб. без НДС, что составляет 0,21 % от всех проведенных закупок;

- закупка у взаимозависимых лиц – 9 закупок на сумму 1 404 416,50 тыс. руб. без НДС, что составляет 52,30 % от всех проведенных закупок;

9.3. Объем экономии при проведении конкурентных закупок за 2019 год

Объем достигнутой экономии при проведении конкурентных закупок (экономический эффект, сложившийся в результате проведения конкурентной закупки, между среднеарифметической ценой первоначальных предложений участников, подавших свои заявки, и итоговой ценой победившего участника) составляет 18 883,55 тыс. руб. без НДС.

9.4. Закупки у предприятий малого и среднего предпринимательства (МСП) за 2019 год

Общество не подпадает под действие Постановления Правительства Российской Федерации от 11.12.2014 №1352 «Об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Зарамагские ГЭС»

Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «Зарамагские ГЭС»

Место нахождения: г. Москва, Строительный проезд, д. 7А, корпус 5, офис эт. 2, ком 2.

Почтовый адрес: 362003, Российская Федерация, Республика Северная Осетия – Алания, г. Владикавказ, ул. Первомайская, д. 34.

Банковские реквизиты: ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) в г. СТАВРОПОЛЕ

к/с 30101810100000000788 р/с 40702810511090000166 БИК 040702788

ИНН 7702070139

Сведения о государственной регистрации Общества:

Дата государственной регистрации: 10.05.2000

Основной государственный регистрационный номер: 1021500822001, свидетельство серия 15 №000097875

Орган, осуществивший государственную регистрацию: АМСУ Алагирского района

Индивидуальный номер налогоплательщика: 1505008701

Контакты:

Тел.(8672) 52-59-60, факс(8672) 52-59-61

e-mail: priemnaya@zaramag.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.zaramag.rushydro.ru.

Исполнительный директор Общества Хузмиев Аслан Александрович

e-mail: KhuzmievAA@rushydro.ru

Информация об аудиторе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РСМ РУСЬ»

Вид деятельности: Осуществление аудиторской деятельности

Место нахождения: Россия, Москва, ул. Пудовкина, 4.

Почтовый адрес: 119285, Россия, Москва, ул. Пудовкина, 4.

ИНН: 7722020834

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которого является

Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС)

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций: основной регистрационный номер записи 11306030308

Контакты:

Телефон (многоканальный): +7 (495)-363-2848

e-mail: mail@rsmrus.ru

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.rsmrus.ru>



Приложение 1. Заключение аудитора, Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2019 год.

ООО «РСМ РУСЬ»
Россия, 119285, Москва,
Ул. Пудовкина, д. 4, эт.4, ком.25
Тел: +7 495 363 28 48
Факс: +7 495 981 41 21
Э-почта: mail@rsmrus.ru
www.rsmrus.ru

10.03.2020
к РСМ - 780

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества «Зарамагские ГЭС» (АО «Зарамагские ГЭС»)

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Зарамагские ГЭС» (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, 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 согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе *Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности* настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Управляющая организация АО «УК ГидроОГК», являющаяся Единоличным исполнительным органом Общества (далее Руководство), несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете АО «Зарамагские ГЭС» за 2019 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет АО «Зарамагские ГЭС» за 2019 год, как ожидается, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом АО «Зарамагские ГЭС» за 2019 год мы придем к выводу о том, что в нем содержатся существенные искажения, мы должны будем сообщить об этом факте лицам, ответственным за корпоративное управление.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 7 марта 2019 года.

Ответственность руководства и Совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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 Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров Общества несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и 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 Общества 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 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 Советом директоров Общества, доводя до его 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.

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. № 24 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Квалификационный аттестат аудитора № К 028143 выдан на основании приказа Минфина России от 24 января 2008г. № 21 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21606091582



Н.А. Данцер

Т.А. Третьякова

Аудируемое лицо:

Акционерное Общество «Зарамагские ГЭС» (сокращенное наименование **АО «Зарамагские ГЭС»**).

Место нахождения: 125362, г. Москва, Строительный проезд, д. 7А, корпус 5, офис эт 2, ком. 2.;
Основной государственный регистрационный номер – 1021500822001.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «PCM РУСЬ».

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4, эт.4, ком.25;

Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «PCM РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

Форма по ОКУД

Коды		
0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019

	Краткосрочная дебиторская задолженность:	1232	1 622 631	2 214 508	2 234 184
	-покупатели и заказчики	12321	21 542	24 404	28 386
	- авансы выданные	12322	96 156	1 444 939	1 435 124
	- переплата по налогам и сборам	12323	1 503 493	731 299	712 853
	-прочие дебиторы	12324	1 440	13 866	57 820
3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	221 410	182 377	-
3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	222 648	402 514	88 790

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	17 977 209	17 977 209	17 977 209
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Акционерное Общество "Зарамагские ГЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
Организационно-правовая форма / форма собственности

Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2

Коды		
0710002		
31	12	2019
53882359		
1505008701		
70.22		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 272)	(120 915)
	СПРАВОЧНО			

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Акционерное Общество "Зарамагские ГЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
Организационно-правовая форма / форма собственности Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации
Непубличные акционерные общества _____
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
по ОКПО	0710004		
ИНН	53882359		
по ОКВЭД 2	1505008701		
по ОКОПФ / ОКФС	70.22		
по ОКЕИ	12267	42	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 2017 г.	3100	17 977 209	-	16 713	24 291	108 162	18 126 375
<u>За 2018 г.</u>							
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(120 915)	(120 915)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(120 915)	(120 915)
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	17 977 209	-	16 713	24 291	(12 753)	18 005 460
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 272)	(2 272)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 272)	(2 272)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	17 977 209	-	16 713	24 291	(15 025)	18 003 188

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	18 126 375	(120 915)	-	18 005 460
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	18 126 375	(120 915)	-	18 005 460
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	108 162	(120 915)	-	(12 753)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	108 162	(120 915)	-	(12 753)
по другим статьям капитала					
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 2019 г.**

Организация Акционерное Общество "Зарамагские ГЭС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
53882359		
1505008701		
70.22		
12267		42
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	677 142	715 947
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	215 728	259 372
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	461 414	456 575
Платежи - всего	4120	(604 084)	(101 822)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(273 793)	(7 351)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 514)	(3 244)
процентов по долговым обязательствам	4123	(30 196)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(296 581)	(91 227)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	73 058	614 125
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 750	6 389
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	78	133
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	8 672	6 256
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 447 399)	(8 664 556)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 367 966)	(8 664 556)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(79 433)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 438 649)	(8 658 167)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 130 438	8 353 363
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 001 448	8 353 363
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	128 990	-
Платежи - всего	4320	(942 828)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(813 053)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(129 775)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 187 610	8 353 363
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(177 981)	309 321
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	402 514	88 790
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	222 648	402 513
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 885)	4 402



Руководитель

(подпись)

**Хузмиев Аслан
Александрович**

(расшифровка подписи)

21 февраля 2020 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
АО «Зарамагские ГЭС»
ЗА 2019 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

I.	Общие сведения	3
1.1.	Информация об Обществе.....	3
1.2.	Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность ..	5
II.	Учетная политика.....	8
2.1.	Основа составления	8
2.2.	Активы и обязательства в иностранных валютах	8
2.3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	8
2.4.	Основные средства.....	8
2.5.	Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	9
2.6.	Финансовые вложения.....	10
2.7.	Запасы.....	10
2.8.	Расходы будущих периодов	11
2.9.	Дебиторская задолженность	11
2.10.	Уставный капитал	12
2.11.	Кредиты и займы полученные	12
2.12.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	13
2.13.	Расчеты по налогу на прибыль	13
2.14.	Доходы	13
2.15.	Расходы	14
2.16.	Изменения в учетной политике Общества на 2019 год.....	14
III.	Раскрытие существенных показателей	14
3.1.	Основные средства.....	16
3.2.	Прочие внеоборотные активы.....	19
3.3.	Финансовые вложения.....	19
3.4.	Запасы.....	21
3.5.	Дебиторская задолженность	23
3.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты	25
3.7.	Капитал и резервы.....	25
3.8.	Кредиты и займы.....	26
3.9.	Кредиторская задолженность	27
3.10.	Налоги	29
3.11.	Оценочные обязательства	30
3.12.	Условные обязательства.....	31
3.13.	Выручка от продаж	31
3.14.	Расходы по обычным видам деятельности.....	32
3.15.	Прочие доходы и прочие расходы.....	32
3.16.	Прибыль (убыток) на акцию	32
3.17.	Связанные стороны.....	33
3.18.	Обеспечения обязательств и платежей	36
3.19.	События после отчетной даты	37
3.20.	Информация по сегментам	37
	Приложение А – Информация о рисках хозяйственной деятельности	38

I. Общие сведения

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Зарамагские ГЭС» за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Информация об Обществе

АО «Зарамагские ГЭС» (далее – Общество) создано на основании Учредительного договора от 05.05.2000 г., заключенного между ОАО РАО «ЕЭС России», Правительством РСО-Алания и ОАО «Севкавказэнерго».

Свидетельство о государственной регистрации Общества серия 15 № 000097875 от 10.09.2002 г. выдано Территориальным участком по Алагирскому району Межрайонной инспекции МНС России №1 Республики Северная Осетия-Алания. Обществу присвоен основной государственный регистрационный номер юридического лица №1021500822001.

Общество зарегистрировано Постановлением АМС Алагирского района РСО-Алания от 10 мая 2000г. № 176 и перерегистрировано Постановлением Главы Местного самоуправления Алагирского района 26.04.2002 № 109 по адресу: 363240, РСО-Алания, г. Алагир, квартал Энергетиков, д.2.

Основными видами деятельности Общества в 2019 г. являлись:

- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- осуществление функций инвестора-заказчика, ведения технадзора при проектировании и строительстве каскада Зарамагских ГЭС.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2019 составила 9 человек (31.12.2018 – 13 человек, 31.12.2017 – 28 человека).

Акции Общества не котируются на рынке ценных бумаг.

Общество зарегистрировано по адресу: 125362, Российская Федерация, г. Москва, Строительный проезд, д. 7А, корпус 5, офис эт 2 ком. 2.

Общество имеет обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу: 362003, Российская Федерация, Республика Северная Осетия - Алания, г. Владикавказ, ул. Первомайская, 34.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания акционеров общества определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Общества.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года входят:

- Куликов Евгений Валентинович - Заместитель Генерального директора АО «УК ГидроОГК»;
- Корнеева Дарья Геннадьевна - Начальник Управления страхования имущества и ответственности Департамента корпоративных финансов ПАО «РусГидро»;
- Захватаев Дмитрий Валентинович – Заместитель генерального директора АО «УК ГидроОГК»;

- Могилевич Ольга Константиновна - Заместитель директора Департамента по экономике и инвестициям ПАО «РусГидро»;
- Мирзоев Марат Идрисович - Заместитель Генерального директора АО «УК ГидроОГК».

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества.

Акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК» (АО «УК ГидроОГК») Основание передачи полномочий: Решение Общего собрания акционеров АО «Зарамагские ГЭС» от 1 декабря 2014 года (протокол № 31 от 3 декабря 2014 года).

Договор о передаче полномочий исполнительного органа Акционерного общества «Зарамагские ГЭС» от 01.01.2015 года № 3-ЕИО/ЗРГ.

Место нахождения: г. Москва.

Почтовый адрес: 117393, Российская Федерация, г. Москва, ул. Архитектора Власова, д.51, офис эт 5, ком 10.

Номер телефона: (495) 225-3232

Номер факса: (495) 225-3737

Адрес электронной почты: office@rushydro.ru

Дата государственной регистрации: 16 апреля 2001 года.

Структура акционерного капитала: 99,7549% акций принадлежит ПАО «РусГидро». Управляющая организация осуществляет права и исполняет обязанности единоличного исполнительного органа Общества в том объеме и с теми ограничениями, которые определены действующим законодательством РФ, Уставом Общества, внутренними документами Общества, решениями Общего собрания акционеров и/или Совета директоров Общества.

Лица, входящие в состав органов управления управляющей организации:

Члены совета директоров управляющей организации по состоянию на 31.12.2019 г.:

- Захватаев Дмитрий Валентинович - Директор по комплектации АО «УК ГидроОГК»
- Корнеева Дарья Геннадьевна - Начальник Управления страхования имущества и ответственности Департамента корпоративных финансов ПАО «РусГидро»
- Могилевич Ольга Константиновна - Заместитель директора Департамента по экономике и инвестициям Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро»
- Куликов Евгений Валентинович - Ведущий эксперт Управления корпоративных событий ДЗО (ВЗО) Департамента корпоративного управления и управления имуществом ПАО «РусГидро»
- Мирзоев Марат Идрисович - Заместитель директора Филиала АО «УК ГидроОГК» - «УК ГидроОГК – ЮГ» - главный инженер.

Единоличный исполнительный орган управляющей организации:

- Карпухин Николай Игоревич - Генеральный директор АО «УК ГидроОГК».

Исполнительный директор Общества:

- Хузмиев Аслан Александрович, приказ о приеме работника на работу от 18.02.2019 №002-ЗГЭС/19.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года входят:

- Маркова Альбина Владимировна - Заместитель директора департамента по контрольно-ревизионной деятельности Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
- Белоусов Василий Александрович - Главный эксперт Контрольно-ревизионного управления "Центр" Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
- Устинов Владимир Петрович - Главный эксперт Контрольно-ревизионного управления "Центр" Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
- Стругинская Юлия Владимировна - Ведущий эксперт Управления инвестиционного планирования, контроля и отчетности Департамента сводного планирования и контроля АО «УК ГидроОГК»
- Новикова Юлия Викторовна - Начальник управления антикоррупционной деятельности Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро».

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1.2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. В 2017-2019 годах российская экономика демонстрировала признаки восстановления после преодоления экономического спада 2015 и 2016 годов. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывают негативное влияние на российскую экономику. Ситуация на финансовых рынках остается нестабильной. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

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

Правовые риски.

Причины возникновения правовых рисков связаны с возможным изменением законодательства, в том числе в области налогообложения, валютного и таможенного регулирования и др.

Изменение валютного регулирования может существенно отразиться на деятельности Общества, как и изменение таможенного контроля и пошлин, деятельность Общества зависит от этих факторов, так как Общество осуществляет покупку импортного оборудования.

Изменение налогового законодательства, безусловно, оказывает влияние на деятельность Общества и может оказать влияние на финансовые результаты Общества.

Общество действует в рамках стабильного правового поля. В Обществе осуществляется постоянный мониторинг изменений валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства и основных нормативно-правовых актов (водный, лесной и градостроительный кодексы).

На момент формирования годовой бухгалтерской отчетности вероятность возникновения риска, связанного с изменением законодательства или постановлений Правительства, которые могут оказать влияние на финансовое положение Общества крайне низки.

Страновые и региональные риски.

Развитие экономики региона потребует увеличения количества вырабатываемой электроэнергии. В остродефицитном по электроэнергии Северо-Кавказском регионе РСО-Алания располагает наибольшими потенциальными запасами гидроэлектроэнергии и имеет все условия для дальнейшего развития гидроэнергетического строительства.

Отрицательных изменений ситуации в Республике Северная Осетия – Алания и в Российской Федерации в целом, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Общества, в ближайшее время не прогнозируется.

В случае дестабилизации ситуации на Северном Кавказе, которая может негативно повлиять на деятельность Компании, Общество будет принимать ряд мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации на деятельность Общества.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, могут оказать существенное влияние на основную деятельность, осуществляемую Обществом, так как строительство Зарамагских ГЭС осуществляется непосредственно в горах. В основном это может быть связано со сходом лавин, оползневых селей.

Существенным для АО «Зарамагские ГЭС» является риск, связанный с угрозой террористических актов, риск порчи имущества Общества в результате террористических актов, хищений и стихийных бедствий. Для снижения этих рисков постоянно выполняются мероприятия по обеспечению корпоративной безопасности. Организована служба экономической безопасности Общества, которая организует охрану основных строительных объектов силами вневедомственной охраны. Заключаются долгосрочные договоры страхования имущества на случай его гибели или повреждения в результате наступления таких событий, как: стихийные бедствия, пожары, преднамеренные действия третьих лиц, направленные на повреждение или уничтожение имущества.

В целях управления рисками реализуется комплексный план по усилению защищенности объектов Общества, в рамках которого вносятся изменения в действующую программу обеспечения безопасности на станциях, в том числе строящихся.

Общество не исключает вероятность возникновения риска угрозы, но на момент формирования годовой бухгалтерской отчетности риск угрозы оценивался как

низкий.

Репутационные риски.

Факторами данного риска являются:

- распространение некорректной и заведомо ложной информации о Группе РусГидро в публичном поле;
- распространение негативной (компрометирующей) информации о Группе РусГидро в публичном поле;
- несанкционированное распространение информации работниками Группы РусГидро;
- несанкционированный допуск третьих лиц на объекты Группы РусГидро.

С целью снижения воздействия данного риска на Компанию осуществляются мероприятия, направленные на поддержание имиджа Общества при взаимодействии с инвестиционным сообществом, проводятся специальные мероприятия для СМИ, иницируются публикации в ключевых общероссийских, региональных и местных СМИ, регулярно обновляется информация на корпоративном сайте, в корпоративном блоге, сообществе в «Живом журнале (Live Journal), группе в «Фейсбук» (Facebook), на регулярной основе ведется мониторинг СМИ.

Главные усилия Общества должны быть сосредоточены в области разработки грамотной коммуникационной политики. При этом важно выполнять три требования:

1. Разработка глобальной стратегии социальных коммуникаций независимо от того, в каком уголке земного шара работает компания и каков масштаб ее деятельности, поскольку любая ее проблема может мгновенно стать известной всему мировому сообществу.
2. Жесткий контроль за качеством транслируемой информации, поскольку допущенную неточность или сознательное искажение информации уже нельзя будет исправить.
3. Партнерство в ведении совместных социальных проектов только с надежными, настоящему репрезентативными общественными группами и НКО, что поможет укрепить репутацию компании в глазах граждан.

В целях минимизации репутационных рисков установлены следующие процедуры:

- контроль за соблюдением законодательства, в том числе законодательства об организации внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;
- обеспечение своевременности расчетов с контрагентами, выплаты займов, а также расчетов по иным операциям (сделкам);
- мониторинг деловой репутации учредителей (участников), аффилированных лиц, дочерних и зависимых организаций и др.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

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

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
За 1 доллар США	61,9057	69,4706	57,6002
За 1 евро	69,3406	79,4605	68,8668

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубль (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

2.4. 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 законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление), с учетом требований бухгалтерского законодательства РФ.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету, учитываются в составе материально-производственных запасов.

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

Переоценка объектов основных средств Обществом не производится.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01.01.2002, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 № 1072, а приобретенных начиная с 01.01.2002 – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды). В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту, с учетом ожидаемых сроков эксплуатации.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью самортизированным объектам.

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

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

2.5. 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 активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

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

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление), с учетом требований бухгалтерского законодательства РФ.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету, учитываются в составе материально-производственных запасов.

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

Переоценка объектов основных средств Обществом не производится.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01.01.2002, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 № 1072, а приобретенных начиная с 01.01.2002 – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды). В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту, с учетом ожидаемых сроков эксплуатации.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью самортизированным объектам.

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

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

2.5. 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 активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

Проценты по заемным средствам, полученным на цели, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и / или изготовлением инвестиционных активов, начисленные до принятия к бухгалтерскому учету соответствующих объектов, включаются в их первоначальную стоимость, а начисленные после принятия объектов к учету – отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

2.6. Финансовые вложения

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

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода и отражаются в бухгалтерской отчетности в указанной оценке. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, допущенных к обращению у организатора торгов, определяется по рыночным ценам, установленным на Московской Бирже (сайт в системе Интернет: <http://moex.com/>).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определена расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого отнесена на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

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

2.7. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости

формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Сырье и материалы

Запасы сырья и материалов, которые полностью или частично потеряли свое первоначальное качество или рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен или которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражены по рыночной стоимости.

На сумму снижения стоимости сырья и материалов образован резерв, отнесенный на увеличение прочих расходов. При этом стоимость такого сырья и материалов отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

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

2.8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периоду, следующему за отчетным годом – по статье 1210 «Запасы».

2.9. Дебиторская задолженность

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

Нереальная к взысканию задолженность списывалась 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.

2.10. 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.

В составе денежных эквивалентов Общество отражает краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (не более чем на 91 день), в том случае если рассматривает их в качестве средства осуществления расчетов и погашения обязательств, не предназначенных для инвестиционных и прочих направлений целевого использования.

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.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

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

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, 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 по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

2.11. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости выпущенных Обществом обыкновенных и привилегированных акций, включая номинальную стоимость обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

2.12. Кредиты и займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств путем выдачи векселей, задолженность показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Проценты начисляются ежемесячно по окончании каждого отчетного периода.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на расходы будущих периодов с последующим равномерным включением в прочие расходы в течение периода погашения заемных обязательств.

2.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

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

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.
- обязательства предстоящих расходов.

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

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

2.14. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректирующих показатель условного дохода по налогу на прибыль текущего периода, отражена по строкам 2450 «Изменение отложенных налоговых активов» и 2430 «Изменение отложенных налоговых обязательств» отчета о финансовых результатах.

2.15. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции и оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее по

тексту – «выручка»), в том числе:

- выручка от предоставления услуг по аренде (субаренде);
- выручка от реализации прочих товаров, работ, услуг.

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

2.16. Расходы

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности указанных в 2.14 Пояснений.

Расходы, связанные с арендой (субарендой) имущества, учитываются как расходы от обычных видов деятельности.

Учет расходов регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), в соответствии с которым расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Управленческие расходы списываются на себестоимость проданной продукции (оказанных услуг).

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку или прочие доходы и от формы осуществления расхода.

В составе прочих расходов признаются:

- расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств, финансовых вложений и иных активов;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- резерв по сомнительным долгам, сформированный по итогам отчетного периода в соответствии с учетной политикой Общества (см. пункт 2.8 Пояснений);
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; возмещение причиненных Обществом убытков;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (с учетом требований Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010));
- расходы от уценки финансовых вложений;
- расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии и т.п.);
- другие расходы согласно ПБУ 10/99.

2.17. Изменения в учетной политике Общества на 2019 год

Существенные изменения в учетной политике Общества на 2019 и 2020 по основаниям, предусмотренным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), отсутствуют.

В связи с вступлением в силу изменений в Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) с 1 января 2020 года, в учетную политику Общества будут внесены изменения.

2.18. Данные прошлых отчетных периодов

В отчетном году были выявлены ошибки прошлых лет, допущенные в результате

неправильного отражения (неотражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерской отчетности. В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» такие ошибки подлежат ретроспективной корректировке. В результате проведенных корректировок произошло изменение сравнительных показателей за 2017 и 2018 годы. Внесение изменений не оказало влияние на финансовое положение и результаты деятельности. Основания корректировок и информация об их влиянии на сравнительные данные приведены ниже:

- в отчетном году выявлена ошибка классификации объектов основных средств, переданных в аренду на основании договора от 28.04.2010 №1-МА-2010, в результате которой по состоянию на 31.12.2017 и 31.12.2018 был завышен показатель Основные средства, и занижен показатель Доходные вложения в материальные ценности. (корректировка № 1).

- в отчетном году выявлена ошибка классификации расходов по страхованию в бухгалтерском балансе, в результате которой по состоянию на 31.12.2017 и 31.12.2018 были завышены показатели Прочие внеоборотные активы и Запасы, и занижен показатель Дебиторская задолженность. (корректировка № 2).

Результаты корректировок ошибок прошлых лет, выявленных в отчетном году, представлены в таблице:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2017 года					
1150	Основные средства	26 309 931	1	(3 802 627)	22 507 304
1160	Доходные вложения в материальные ценности	-	1	3 802 627	3 802 627
1190	Прочие внеоборотные активы	12 848	2	(7 646)	5 202
1210	Запасы	109 371	2	(57 769)	51 602
1230	Дебиторская задолженность	2 176 415	2	65 415	2 241 830
1410	Заемные средства	735 040	2	(735 040)	-
1510	Заемные средства	8 768 784	2	735 040	9 503 824
3600	Чистые активы	18 126 375	-	-	18 126 375
Корректировки показателей 2018 года					
1150	Основные средства	34 006 584	1	(3 873 362)	30 133 222
1160	Доходные вложения в материальные ценности	-	1	3 873 362	3 873 362
1190	Прочие внеоборотные активы	8 991	2	(3 828)	5 163
1210	Запасы	73 644	2	(4 662)	68 982
1230	Дебиторская задолженность	2 209 846	2	8 490	2 218 336
3600	Чистые активы	18 005 460	-	-	18 005 460

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства

Переоценка основных средств:

По состоянию на 31.12.2019 сумма накопленной переоценки внеоборотных активов составила 7 892 тыс. руб. (на 31.12.2018 – 7 892 тыс. руб., на 31.12.2017 – 7 892 тыс. руб.).

Данный показатель не менялся и сформирован из сумм накопленной переоценки стоимости основных средств в предыдущих периодах.

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблице 2.1.

По состоянию на 31.12.2019 объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

Информация о стоимости полученных в аренду и переданных в аренду объектах основных средств

Наименование	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2018
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	101 286	103 341	318 303
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	265 498	283 062	283 062

Объекты Головной ГЭС Ардонского Каскада Зарамагских ГЭС переданы в аренду ПАО «РусГидро» на основании договора от 28.04.2010 №1-МА-2010. Данное имущество учитывается на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Объекты незавершенного строительства

Информация раскрыта в таблице 2.2

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование по показателю	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2019	235 660	(160 301)	-	(59 760)	33 250	(12 541)	-	-	175 900	(139 592)
	2018	234 583	(148 093)	1 797	(720)	720	(12 928)	-	-	235 660	(160 301)
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	2019	57 904	(42 108)	-	(23 335)	18 011	(4 598)	-	-	34 569	(28 695)
	2018	57 904	(37 509)	-	-	-	(4 599)	-	-	57 904	(42 108)
Здания	2019	71 174	(34 835)	-	(34 928)	13 742	(3 672)	-	-	36 246	(24 765)
	2018	71 174	(31 099)	-	-	-	(3 736)	-	-	71 174	(34 835)
Машины и оборудование (кроме офисного)	2019	79 171	(61 136)	-	(261)	261	(1 859)	-	-	78 910	(62 734)
	2018	79 116	(59 165)	55	-	-	(1 971)	-	-	79 171	(61 136)
Офисное оборудование	2019	3 503	(3 335)	-	(191)	191	(80)	-	-	3 312	(3 224)
	2018	3 356	(3 275)	147	-	-	(60)	-	-	3 503	(3 335)
Транспортные средства	2019	21 209	(16 902)	-	(1 002)	1 002	(1 966)	-	-	20 207	(17 866)
	2018	20 334	(15 426)	1 595	(720)	720	(2 196)	-	-	21 209	(16 902)
Другие виды основных средств	2019	2 699	(1 985)	-	(43)	43	(366)	-	-	2 656	(2 308)
	2018	2 699	(1 619)	-	-	-	(366)	-	-	2 699	(1 985)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	2019	5 169 765	(1 296 403)	-	-	-	(117 957)	-	-	5 169 765	(1 414 360)
	2018	4 954 803	(1 152 176)	218 720	(3 758)	895	(145 122)	-	-	5 169 766	(1 296 404)
в том числе:	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	2019	3 065 443	(404 643)	-	-	-	(53 203)	-	-	3 065 443	(457 846)
	2018	2 857 436	(352 927)	211 765	(3 758)	895	(52 611)	-	-	3 065 443	(404 643)
Здания	2019	849 247	(90 483)	-	-	-	(9 194)	-	-	849 247	(99 677)
	2018	849 247	(80 210)	-	-	-	(10 273)	-	-	849 247	(90 483)
Машины и оборудование (кроме офисного)	2019	1 246 664	(792 970)	-	-	-	(55 552)	-	-	1 246 664	(848 522)
	2018	1 239 709	(710 740)	6 955	-	-	(82 230)	-	-	1 246 664	(792 970)
Транспортные средства	2019	947	(947)	-	-	-	-	-	-	947	(947)
	2018	947	(947)	-	-	-	-	-	-	947	(947)
Другие виды основных средств	2019	7 464	(7 360)	-	-	-	(8)	-	-	7 464	(7 368)
	2018	7 464	(7 352)	-	-	-	(8)	-	-	7 464	(7 360)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	переклассификация активов (перевод в состав материалов)	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2019 г.	30 057 863	6 095 749	(238 349)	-	(197 460)	35 717 803
	за 2018 г.	22 420 814	11 621 610	(3 984 560)	(220 516)	-	30 057 863
в том числе:							
Оборудование к установке	за 2019 г.	230 790	205 019	(238 349)	-	(197 460)	-
	за 2018 г.	2 451 540	1 474 985	(3 695 735)	-	-	230 790
Строительство объектов	за 2019 г.	29 827 073	5 841 526	-	-	-	35 668 599
	за 2018 г.	19 969 274	10 144 828	(68 309)	(218 720)	-	29 827 073
Приобретение объектов ОС	за 2019 г.	-	49 204	-	-	-	49 204
	за 2018 г.	-	1 796	-	(1 796)	-	-

3.2. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены активы со сроком списания более 12 месяцев.

Изменения порядка представления данных в отчетности.

Наименование	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Технологическое присоединение	4 337 835	5 113	5 169
Лицензии	341	50	33
Программное обеспечение	-	-	-
Итого прочие внеоборотные активы	4 338 176	5 163	5 202

3.3. Финансовые вложения

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, допущенных к обращению у организатора торгов, определяется по рыночным ценам, установленным на Московской межбанковской валютной бирже.

Текущая рыночная стоимость финансовых вложений (акций ПАО «РусГидро») из базы индекса ММВБ составляет 0,5601 на 31.12.2019 (0,4853 руб. на 29.12.2018 (0,7264 руб. на 29.12.2017)).

По состоянию на 31.12.2019 в составе краткосрочных финансовых вложений отражены банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев, имеющие строго целевое и контролируемое направление расходования, связанное с осуществление программы технологического перевооружения и реконструкции Общества в сумме 221 410 тыс. руб.

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в таблице 3.1.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные – всего, в том числе:	5301	за 2019 г.	101 940	29 723	-	-	-	-	20 293	101 940	50 016
	5311	за 2018 г.	101 940	95 134	-	-	-	-	(65 411)	101 940	29 723
Вложения в акции ПАО "РусГидро"	5302	за 2019 г.	101 940	29 723	-	-	-	-	20 293	101 940	50 016
	5312	за 2018 г.	101 940	95 134	-	-	-	-	(65 411)	101 940	29 723
Краткосрочные - всего	5303	за 2019 г.	182 377	-	221 410	(182 377)	-	-	-	221 410	-
	5313	за 2018 г.	-	-	182 377	-	-	-	-	182 377	-
Переуступка долга	5304	за 2019 г.	182 377	-	-	(182 377)	-	-	-	-	-
	5314	за 2018 г.	-	-	182 377	-	-	-	-	182 377	-
Депозиты	5305	за 2019 г.	-	-	221 410	-	-	-	-	221 410	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	284 317	29 723	221 410	(182 377)	-	-	20 293	323 350	50 016
	5310	за 2018 г.	101 940	95 134	183 377	-	-	-	(65 411)	284 317	29 723

3.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в таблице 4.1.

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов (топлива, запасных частей, специальная оснастка и спецодежда, строительные и прочие материалы) и товаров для перепродажи, а также стоимость расходов будущих периодов, списание которых будет производиться не более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период			На конец периода	
		себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступило	выбыло		себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
					себесто- имость	резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего, в том числе	2019	68 982	-	518 621	(48 996)	(10 490)	538 607	(10 490)
	2018	51 602	-	19 552	(2 172)	-	68 982	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2019	68 894	-	212 385	(48 885)	(10 490)	232 394	(10 490)
	2018	51 496	-	19 446	(2 048)	-	68 894	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	2019	88	-	306 236	(111)	-	306 213	-
	2018	106	-	106	(124)	-	88	-

3.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.1.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Для формирования отчетности, в отношении отражения НДС в составе сумм выданных авансов, применяется следующий подход:

- сумма принятого к вычету НДС не уменьшает величину дебиторской задолженности по выданным авансам, а отражается в пассиве баланса в составе прочих краткосрочных (долгосрочных) обязательств.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 12 582 тыс. руб. (в 2018 г. – 12 231 тыс. руб.; в 2017 г. - 821 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении просроченной дебиторской задолженности в рамках 62 счета «Расчеты с покупателями и заказчиками»

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма резерва по сомнительным долгам (счет 63) на 01.01.2019	Начисление резерва по сомнительным долгам за период	Восстановление ранее начисленного резерва по сомнительным долгам за период	Сумма резерва по сомнительным долгам (счет 63) на 31.12.2019
1	ООО "КТСК"	(2 913)	(16)	-	(2 929)
2	ООО "Стройэнергоремонт"	(319)	(1 299)	192	(1 426)
3	ООО ТСК "Русь"	(7 808)	-	768	(7 040)
4	ООО "Кавказстройсервис"	(175)	-	-	(175)
5	ООО "Росгидродрострой"	(864)	-	-	(864)
6	ОАО "ВдМУ Гидромонтаж"	-	(10)	-	(10)
	Итого:	(12 079)	(1 325)	960	(12 444)

38

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			перевод из долго- в краткоср очную задолжен ность	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнител ьным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	движение резерва по сомнитель ным логам	выбыло погашение		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	за 2019 г.	3 828	-	-	-	-	(3 828)	-	-
	за 2018 г.	7 646	-	-	-	-	(3 818)	3 828	-
прочие дебиторы	за 2019 г.	3 828	-	-	-	-	(3 828)	-	-
	за 2018 г.	7 646	-	-	-	-	(3 818)	3 828	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	за 2019 г.	2 226 739	(12 231)	1 632 384	(351)	(2 223 910)	-	1 635 213	(12 582)
	за 2018 г.	2 243 180	(8 996)	5 435 667	(3 235)	(5 452 108)	-	2 226 739	(12 231)
покупатели и заказчики	за 2019 г.	36 484	(12 080)	21 744	(364)	(24 242)	-	33 986	(12 444)
	за 2018 г.	37 233	(8 847)	311 757	(3 233)	(312 506)	-	36 484	(12 080)
авансы выданные	за 2019 г.	1 444 961	(22)	29 534	19	(1 378 336)	-	96 159	(3)
	за 2018 г.	1 435 144	(20)	5 068 065	(2)	(5 058 248)	-	1 444 961	(22)
прочая	за 2019 г.	745 294	(129)	1 581 106	(6)	(821 332)	-	1 505 068	(135)
	за 2018 г.	770 803	(129)	55 845	-	(81 354)	-	745 294	(129)
Итого	за 2019 г.	2 230 567	(12 231)	1 632 384	(351)	(2 223 910)	(3 828)	1 635 213	(12 582)
	за 2018 г.	2 250 826	(8 996)	5 435 667	(3 235)	(5 452 108)	(3 818)	2 230 567	(12 231)

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Средства на расчетных счетах	222 648	387 355	58 593
Средства на валютных счетах	-	15 159	30 197
Итого денежных средств (часть строки 1250)	222 648	402 514	88 790
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (строка 1250)	222 648	402 514	88 790

Денежные средства, недоступные для использования Обществом

Наименование	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Средства на расчетных и валютных счетах в части неснижаемого остатка, обусловленного требованиями договоров с кредитными организациями	220 513	189 000	32 000
Итого денежные средства, недоступные для использования	220 513	189 000	32 000

Наименование показателя	2019	2018
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119), в том числе:	461 414	456 575
Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	425 361	430 789
Доходы от размещения денежных средств в депозит	24 306	12 156
Иные поступления	11 747	13 630
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129), в том числе:	(296 581)	(91 227)
Оплата налогов и сборов	(74 119)	(82 605)
Движение по депозитным счетам (свернуто)	(221 409)	-
Иные платежи	(1 053)	(8 622)
Прочие платежи по инвестиционной деятельности (строка 4229), в том числе:	(79 433)	-
Страхование СМР	(73 030)	-
Иные платежи	(6 403)	-

3.7. Капитал и резервы

Уставный капитал

Наименование	Обыкновенные акции	Привилегированные акции	Итого
Общая номинальная стоимость выпущенных акций на 31.12.2019, в том числе:	17 977 209	-	17 977 209
– оплаченные акции (17 977 209 шт.)	17 977 209	-	17 977 209

40

По состоянию на 31.12.2019 Уставный капитал Общества зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Из общего числа обыкновенных акций по состоянию на 31.12.2019 работникам акции не принадлежат. (1 шт. - на 31.12.2018 и 1 шт. - на 31.12.2017).

Размер уставного капитала Общества в 2019 году не изменялся и составил 17 977 209 тыс. руб.

Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2019 величина резервного фонда не изменилась и составила 24 291 тыс.руб.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество отразило:

Наименование статей добавочного капитала	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Эмиссионный доход	8 821	8 821	8 821
Итого добавочный капитал (без переоценки)	8 821	8 821	8 821

3.8. Кредиты и займы

Наименование	Краткосрочные		Долгосрочные	
	Кредиты	Займы	Кредиты	Займы
На 31 декабря 2017 г.	9 503 824		-	
	-	-	-	-
Получено	-	8 410 541	-	-
Погашено	-	-	-	-
На 31 декабря 2018 г.	17 914 365		-	
	-	-	-	-
Получено	-	5 022 283	-	-
Погашено	-	813 053	-	-
ИТОГО на 31.12.2019	22 123 595		-	

В соответствии с бизнес-планом Общества на 2020-2024 гг. в 2020 году предусмотрено полное погашение займов.

Прочая информация по заемным средствам

Проценты по заемным средствам

Наименование	2019	2018
Включенные в стоимость инвестиционных активов проценты по заемным средствам, связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционных активов, включая по заемным средствам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционных активов	20 835	57 178
Итого проценты, начисленные по заемным средствам	20 835	57 178

Займы привлечены без обеспечений.

3.9. Кредиторская задолженность

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Для формирования отчетности, в отношении отражения НДС в составе сумм полученных авансов, применяется следующий подход:

- 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.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты	погашение	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	2019	215 612	4 896 813	-	-	(59 474)	5 052 951
	2018	527 737	168 841	-	(158 974)	(321 992)	215 612
расчеты с поставщиками и подрядчиками	2019	215 612	4 896 813	-	-	(59 474)	5 052 951
	2018	527 737	168 841	-	(158 974)	(321 992)	215 612
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	2019	18 664 322	6 102 506	-	(1 288 816)	59 474	23 537 486
	2018	10 108 029	8 560 816	-	(326 515)	321 992	18 664 322
расчеты с поставщиками и подрядчиками	2019	743 082	1 072 482	-	(468 888)	59 474	1 406 150
	2018	600 661	146 683	-	(326 254)	321 992	743 082
расчеты по налогам и взносам	2019	6 843	7 679	-	(6 843)	-	7 679
	2018	3 543	3 561	-	(261)	-	6 843
займы	2019	17 914 365	5 022 283	-	(813 053)	-	22 123 595
	2018	9 503 824	8 410 541	-	-	-	17 914 365
прочая	2019	15	62	-	(15)	-	62
	2018	1	14	-	-	-	15
расчеты с персоналом организации	2019	17	-	-	(17)	-	-
	2018	-	17	-	-	-	17
Итого	2019	18 879 934	10 999 319	-	(1 288 816)	-	28 590 437
	2018	10 635 766	8 729 657	-	(485 488)	-	18 879 934

43

3.10. Налоги

Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 47 533 тыс.руб. (в 2018 году – 47 329 тыс.руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 2 038 693 тыс.руб. (в 2018 году – 1 572 171 тыс.руб.).

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы НДС в размере 61 467 тыс. руб. по принятым строительно-монтажным работам при проведении капитального строительства основных средств в период до 2005 года.

По данной строке показываются суммы, по которым Организация предполагает произвести сумм НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Налог на прибыль организации

Показатель условного дохода/расхода по налогу на прибыль за 2019 год составил (1 259) тыс. руб. (за 2018 год – (23 324) тыс. руб.). в 1 С другие цифры условного дохода

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 20%.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены свернуто в разделе IV Долгосрочные обязательства.

В составе отложенного налогового актива отражены убытки Общества, перенесенные на будущее, не использованные для уменьшения налога на прибыль в отчетном (налоговом) периоде, но которые будут приняты в целях налогообложения в последующих отчетных (налоговых) периодах.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2019 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	43 322	36 493	(27 998)	51 817
Отложенные налоговые активы	22 371	21 906	(9 389)	34 888
Постоянные налоговые активы	X	10 661	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	13 308	X	X

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2018 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	28 014	16 130	(822)	43 322
Отложенные налоговые активы	11 357	14 782	(3 768)	22 371
Постоянные налоговые активы	X	3 657	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	31 274	X	X

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2019 год

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	216 610	182 465	(139 990)	259 085
Вычитаемые временные разницы	111 855	109 530	(46 945)	174 440
Отрицательные постоянные разницы	X	53 305	X	X
Положительные постоянные разницы	X	66 540	X	X

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2018 год

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	140 070	80 650	(4 110)	216 610
Вычитаемые временные разницы	56 785	73 910	(18 840)	111 855
Отрицательные постоянные разницы	X	18 285	X	X
Положительные постоянные разницы	X	156 370	X	X

Прочие налоги и сборы

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: сборы в сумме 75 689 тыс. руб. (86 815 тыс. руб. в 2018 г.), в том числе:

- налог на имущество в размере 74 955 тыс. руб. (85 962 тыс. руб. в 2018 г.);
- водный налог в размере 1 тыс. руб. (3 тыс. руб. в 2018 г.);
- прочие налоги и сборы 733 тыс. руб. (850 тыс. руб. в 2018 г.).

3.11. Оценочные обязательства

Движение оценочных обязательств в течение отчетного периода представлено в Таблице 7.

Резерв на рекультивацию земель:

В соответствии с требованиями российского законодательства, а также принятыми на себя обязательствами, Общество несет расходы по восстановлению нарушенной экологической системы, в частности расходы по рекультивации земельных участков.

В течение 2019 года Общество признало обязательства на 174 тыс. руб. (2018- 958 тыс. руб.).

В связи с завершением строительства Зарамагской ГЭС-1 и исполнением обязательств по восстановлению нарушенной экологической системы, резерв по рекультивацию земель использован в полном объеме.

Резервы на предстоящую оплату отпусков и на выплату вознаграждений работникам:

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2019 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2019 года будет использован в 2020 году. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2019 года.

В 2019 году создан резерв Резерв на выплату вознаграждения работникам Общества.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2019	22 198	33 801	(22 363)	33 636
	2018	21 222	1 359	(383)	22 198
Обязательства по рекультивации земель	2019	21 602	174	(21 776)	-
	2018	20 644	958	-	21 602
Резервы по отпускам	2019	458	255	(451)	262
	2018	444	308	(294)	458
Страховые взносы на оплату отпусков	2019	138	77	(136)	79
	2018	134	93	(89)	138
Резерв на выплату вознаграждения работникам	2019	-	1 949	-	1 949
	2018	-	-	-	-
Страховые взносы на выплату вознаграждения работникам	2019	-	589	-	589
	2018	-	-	-	-
Резерв предстоящих расходов по строительству	2019	-	30 757	-	30 757
	2018	-	-	-	-

3.12. Условные обязательства

Судебные разбирательства

Общество не является ответчиком по судебным процессам.

Условные активы

Общество является заявителем по делу №А40-309316/2018 о признании недействительными решений ИФНС России №33 по г. Москве от 16.04.2018 №12168 об отказе в привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения, и от 16.04.2018 №201 об отказе в возмещении частично заявленной к возмещению суммы НДС в сумме 5 224 654 руб.

Решением Арбитражного суда города Москвы от 25.03.2019 по делу №А40-309316/2018 в удовлетворении заявления АО «Зарамагские ГЭС» к Инспекции Федеральной налоговой службы № 33 по г. Москве о признании недействительными Решений от 16.04.2018 № 12168 и № 201 отказано.

Постановлением Арбитражного суда города Москвы от 02.09.2019 кассационная жалоба АО «Зарамагские ГЭС» оставлена без удовлетворения.

3.13. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование показателя	2019	2018
Выручка от реализации продукции, работ, услуг всего (строка 2110)	217 227	262 940
Выручка от предоставления услуг по аренде имущества	217 227	262 935
Прочая выручка	-	5

Наибольший удельный вес в общем объеме доходов Общества занимает выручка от предоставления услуг по аренде имущества.

3.14. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по элементам затрат

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	1 980	1 667
Расходы на оплату труда	5620	3 094	2 532
Отчисления на социальные нужды	5630	796	744
Амортизация	5640	123 913	151 354
Прочие затраты	5650	79 806	93 284
Итого по элементам	5660	209 589	249 581
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	209 589	249 581

3.15. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2019		2018	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа основных средств, нематериальных активов, капитальных вложений	78	-	113	20
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	42 947	22 654	10 748	76 155
Резерв сомнительных долгов	1 260	1 631	-	3 235
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте, в том числе:	7 464	2 789	12 952	15 525
– подлежащих оплате в иностранной валюте	7 464	2 789	12 952	15 525
Реализация прав требования	183 294	182 377	-	-
Доходы / расходы от ликвидации ОС	-	26 509	-	-
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	-	10 490	-	-
Доходы / расходы связанные с покупкой / продажей валюты	13 035	13 314	-	-
Безвозмездная передача имущества	-	-	-	71 171
НДС, не принимаемый к вычету	-	5 225	-	6 124
Иные операции	728	869	-	16
Итого прочие доходы/расходы	248 806	265 858	23 813	172 246

3.16. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

Наименование показателя	2019	2018
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год (тыс. руб.)	(2 272)	(120 915)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, штук акций	17 977 209	17 977 209
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	(0,12638)	(6,72602)

Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года было рассчитано следующим образом:

Наименование показателя	2019
Количество обыкновенных акций в обращении на 01.01.2019 г., штук акций	17 977 209
Количество размещенных в 2019 году акций дополнительного выпуска, оплаченных акционерами (штук акций)	-
Количество обыкновенных акций в обращении на 31.12.2019 г., штук акций	17 977 209
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, штук акций (17 977 209*12 месяцев)/12 месяцев	17 977 209

3.17. Связанные стороны

Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется ПАО «РусГидро», которому принадлежит 99,7549% и входит в группу Холдинг (группу) ПАО «РусГидро», состоящую из ПАО «РусГидро» и его дочерних обществ. Конечной головной организацией группы связанных сторон, в которую входит Общество, является ПАО «РусГидро».

Информация о связанных сторонах ПАО «РусГидро» приведена на официальном сайте компании по адресу: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>.

Состав дочерних и зависимых обществ, лиц входящих в ключевой управленческий персонал (члены совета директоров и члены правления/Исполнительный орган, Ревизионная комиссия) приведен в 1 разделе данных пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Мирзоев Марат Идрисович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	25.06.2019	-	-
2	Куликов Евгений Валентинович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	25.06.2019	-	-
3	Могилевич Ольга Константиновна	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	-	-
4	Захватов Дмитрий Валентинович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	25.06.2019	-	-
5	Корнеева Дарья Геннадьевна	г. Москва	Лицо является членом Совета	22.06.2018	-	-

			директоров акционерного общества			
6	Миронов Юрий Валентинович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	-	-
7	Апсуваев Аслан Александрович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	-	-
8	Зотова Ольга Станиславовна	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018		
8	Акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК»	г. Москва	Лицо является управляющей организацией по выполнению функций единоличного исполнительного органа акционерного общества.	01.01.2015	-	-
9	Публичное акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания - РусГидро»	г. Москва	Данное лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами голосующих акций общества	28.01.2005	99,7549	99,7549
10	Группа лиц ПАО «РусГидро»	Перечень лиц, входящих в группу лиц ПАО «РусГидро», приведен на сайте http://www.rushydro.ru/company/docs/affiliated	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-	-	-

Продажи связанным сторонам

Наименование покупателя	2019	2018
Ф-л ПАО «РусГидро»-«СОФ»	237 715	286 996
АО «Ленгидропроект»	57	68
АО «ЧиркейГЭСстрой»	2 571	2 778
АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденсева"	23	45
АО «УК ГидроОГК»	10 865	9 594
Итого	251 231	299 481

Оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2019 и 2018 гг.

49

Закупки у связанных сторон

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

Наименование поставщика (вид закупок)	2019	2018
АО «УК ГидроОГК» (управленческие услуги)	140 829	234 789
АО «Ленгидропроект» (ПИР)	159 589	246 754
АО «ЧиркейГЭСстрой» (СМР)	2 895 990	5 441 259
АО «НИИЭС» (оборудование, монтаж)	-	10 682
ООО «СНРГ» (аренда, почтовые услуги)	103	101
АО «РГС» (организация и проведение закупочных процедур)	643	977
АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева"	-	1 528
Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК"	506 579	162 598
Филиал АО "Институт Гидропроект" - "НИИЭС"	4 059	77 306
Ф-л ПАО «РусГидро»-«СОФ»	5 697	-
Итого	3 713 489	6 175 996

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
ПАО «РусГидро»	-	-	-	-	-	-
Ф-л ПАО «РусГидро»-«СОФ»	19 810	24 995	24 519	4 016	-	-
АО «ЧиркейГЭСстрой»	-	410 717	163 323	710 248	630 648	583 979
АО «Ленгидропроект»	29 034	6	2 130	86 611	64 205	45 648
АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева"	-	4	4	-	-	-
АО «НИИЭС»	-	-	10 425	-	-	10 335
АО «Гидроремонт-ВКК»	45 133	151 967	135 000	243 400	16 260	20 593
АО «РГС»	-	-	44	134	-	-
ООО «СНРГ»	-	-	-	4	4	3
Филиал АО "Институт Гидропроект" - "НИИЭС"	10 260	11 216	-	8 679	39 495	-
Итого задолженность связанных сторон	104 237	598 905	335 445	1 053 092	750 612	660 558

На 31.12.2019 резерв по сомнительным долгам связанных сторон не создавался.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Наименование	Поступления		Платежи	
	2019	2018	2019	2018
Ф-л ПАО «РусГидро»-«СОФ»	241 219	288 201	-	1 681
АО «Ленгидропроект»	63	68	166 217	225 748
АО «ЧиркейГЭСстрой»	-	-	1 121 663	3 042 247
АО «ВНИИГ им.Б.Е.Веденеева»	27	45	-	1 528
АО «УК ГидроОГК»	10 865	9 594	140 829	234 789
АО «Гидроремонт-ВКК»	-	8 130	172 604	171 436
АО «НИИЭС»	-	-	-	10 591
АО «РГС»	-	-	509	933
ООО «СНРГ»	-	-	103	101
Филиал АО "Институт Гидропроект" - "НИИЭС"	-	-	33 919	49 028
Итого	252 174	306 038	1 635 844	3 738 082

В отчетном периоде денежные потоки между Обществом и связанными сторонами приходились на текущие и инвестиционные операции.

Займы, предоставленные связанными сторонами

Займы для обеспечения финансирования строительства Зарамагских ГЭС под выпуск собственных векселей предоставлены АО «Межтопэнергобанк».

По состоянию на конец отчетного периода, в соответствии с требованием ПАО «РусГидро» от 29.04.2019 №32/076 «О погашении задолженности», задолженность перед держателем всех выпущенных векселей - ПАО «РусГидро» с учетом начисленных процентов в сумме 813 053 тыс. руб. погашена.

Сумма беспроцентных займов полученных от ПАО «РусГидро» на 31.12.2019 составляет 22 123 595 тыс.руб. (17 122 147 тыс.руб. на 31.12.2018).

Вознаграждения Членам Совета директоров

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и членов Ревизионной комиссии. Их списки приведены в разделе «Общие сведения» пояснений к бухгалтерско (финансовой) отчетности.

а) В 2019 г. Общество начислило членам Совета директоров, и членам Ревизионной комиссии Общества краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы и привилегии) на общую сумму 1 040 тыс. руб. (2018 г. – 2 031 тыс. руб.), включая НДФЛ и страховые взносы.

3.18. Обеспечения обязательств и платежей

Наименование показателя	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Полученные - всего	801 545	2 165 714	1 895 746
гарантии	801 545	2 165 714	1 895 746

3.19. События после отчетной даты

Реализация инвестиционного проекта по титулу «Корректировка технического проекта 1993 г. «Зарамагские ГЭС Ардонского каскада (Головная ГЭС и ГЭС-1)». Строительство Зарамагской ГЭС-1 (достройка по состоянию на 01.01.2011 г.)» завершена 31.12.2019 и в соответствии с приказом Общества от 30.01.2020 №006-3/2020 «О вводе в эксплуатацию Зарамагской ГЭС-1», на основании Акта приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией от 30.01.2020 №1 объект Зарамагская ГЭС-1 введен в эксплуатацию.

3.20. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается.

Основным показателем, характеризующим деятельность предприятия, является строительство ГЭС. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Исполнительный директор
АО «Зарамагские ГЭС»




А.А. Хузмиев

21 февраля 2020 года

Приложение А – Информация о рисках хозяйственной деятельности

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

1. Финансовые риски

Финансовые риски возникают в сфере отношений Общества с банками и другими финансовыми институтами. Основными целями управления финансовыми рисками является обеспечение достаточной уверенности в достижении целей Общества путем разработки методологии по выявлению, анализу и оценке рисков, а также установление лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения лимитов риска в установленных пределах.

1.1. Валютный риск

Колебания валютного курса оказывают влияние на деятельность АО «Зарамагские ГЭС»: расчеты с КТ «Фойт Сименс» за поставку оборудования производятся в евро и рост валютного курса может привести к увеличению стоимости строительства.

Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие.

1.2. Ценовой риск.

Указанный риск определяет возможность изменения рыночной стоимости финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых может быть определена. В нижеследующей таблице представлены финансовые вложения, подверженные ценовому риску.

Финансовые вложения, подверженные ценовому риску:

Вид финансового вложения	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Акции ПАО «РусГидро»	151 956	131 663	197 074

1.3. Кредитный риск.

Кредитный риск - это возможность финансовых потерь Общества вследствие неспособности контрагента выполнить свои контрактные обязательства. Подверженность кредитному риску возникает в результате продаж Обществом продукции в кредит и других операций с контрагентами, в результате которых возникают финансовые активы.

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

Общество на регулярной основе осуществляет мониторинг существующей задолженности и принимает меры по сбору задолженности и уменьшению убытков.

1.4. Рыночный риск

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

2. Риск ликвидности

Показатели ликвидности оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе. Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

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.

Коэффициент абсолютной ликвидности - наиболее жесткая оценка ликвидности, которая допускает, что дебиторская задолженность не сможет быть погашена в срок для удовлетворения нужд краткосрочных кредиторов.

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.

Все коэффициенты финансовых показателей Общества ниже установленных нормативных значений.

Основным фактором низких величин финансовых показателей к нормативу является то, что Общество не занимается производственной и энергосбытовой деятельностью, а осуществляет новое строительство, которое финансируется за счет выпуска собственных векселей под дополнительную эмиссию акций при закрытой подписке в пользу ПАО «РусГидро» и авансирует предприятия, изготавливающие гидротехническое оборудование и выполняющие строительно-монтажные работы.

Кредиторская задолженность Общества является текущей и погашается в соответствии с условиями договора в установленные сроки. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

АО «Зарамагские ГЭС» для финансирования строительства Зарамагских ГЭС, активно используют краткосрочные заемные средства посредством выпуска собственных беспроцентных векселей под дополнительную эмиссию акций.

Если Общество будет вынуждено привлекать более дорогие средства для финансирования строительства Зарамагских ГЭС, будет подвержено риску, связанному с выплатой процентных ставок по кредитам.

С целью снижения данного риска Обществом совместно с ПАО «РусГидро» предпринимаются следующие меры:

- мониторинг рынка кредитных ресурсов с целью выявления более выгодных условий кредитования;
- привлечение кредитных ресурсов по ставке ниже ставки рефинансирования ЦБ РФ;
- использование долгосрочного заимствования.

На дату формирования годовой бухгалтерской отчетности Общество не испытывает необходимости в привлечении дополнительных заемных средств. Потребность Общества в финансовых ресурсах обеспечивалась привлечением краткосрочных заемных средств посредством выпуска собственных беспроцентных векселей.

Общество оценивает влияние финансовых рисков на имущественное положение на отчетную дату несущественным.

Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии

Общему собранию акционеров
Акционерного общества
«Зарамагские ГЭС»¹

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Ревизионной комиссии
АО «Зарамагские ГЭС»
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
АО «Зарамагские ГЭС» за 2019 год

г. Москва

13 марта 2020 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии АО «Зарамагские ГЭС» (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «Зарамагские ГЭС» от 05.02.2019 № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности АО «Зарамагские ГЭС» за период с 01.01.2019 года по 31.12.2019 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 2019 год не содержит существенных искажений.

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

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

¹ Далее – АО «Зарамагские ГЭС»/Общество

По мнению Ревизионной комиссии Общества, с учетом заключения Аудитора Общества, отчетность (годовой отчет, бухгалтерская отчетность) Общества за 2019 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2019 года по 31.12.2019 года включительно.

Дополнительно Ревизионная комиссия обращает внимание Акционера на важное обстоятельство, касающееся деятельности Общества:

Обществом в декабре 2019 года завершена реализация инвестиционного проекта по титулу «Корректировка технического проекта 1993 г. «Зарамагские ГЭС Ардонского каскада (Головная ГЭС и ГЭС-1)». Строительство Зарамагской ГЭС-1 (достройка по состоянию на 01.01.2011 г.)» (Акт приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией от 31.12.2019 №1, утвержденный 30.01.2020). В январе 2020 года Зарамагская ГЭС-1 введена в эксплуатацию (Разрешение на ввод объекта в эксплуатацию Министерства строительства и ЖКХ РФ от 21.01.2020 №15-07-1081-2020МС).

Заключение Ревизионной комиссии АО «Зарамагские ГЭС» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «Зарамагские ГЭС» за 2019 год утверждено решением Ревизионной комиссии АО «Зарамагские ГЭС» от 13.03.2020 года (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «Зарамагские ГЭС» от 13.03.2020 №3).

Председатель
Ревизионной комиссии
АО «Зарамагские ГЭС»

А.В. Маркова

Член Ревизионной комиссии
АО «Зарамагские ГЭС»

В.А. Белоусов

Член Ревизионной комиссии
АО «Зарамагские ГЭС»

В.П. Устинов

Член Ревизионной комиссии
АО «Зарамагские ГЭС»

Ю.В. Струтинская

Член Ревизионной комиссии
АО «Зарамагские ГЭС»

Ю.В. Новикова

Приложение 3. Сделки Общества

Перечень сделок	№/дата протокола органа управления, одобрявшего сделку	Существенные условия	Сумма сделки (в случае исполнения)	Заинтересованные лица
1	2	3	4	5
Сделки, совершенные Обществом в отчетном году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками				
<p>Договор аренды генерирующего имущества от 17.03.2019 №СО-1-30-2019 между АО «Зарамагские ГЭС» и ПАО «РусГидро»</p>	<p>Протокол Внеочередного общего собрания акционеров от 25.09.2019 №47</p>	<p><u>Стороны Договора:</u> Арендодатель – АО «Зарамагские ГЭС»; Арендатор – ПАО «РусГидро».</p> <p><u>Предмет Договора:</u> Арендодатель обязуется предоставить Арендатору во временное владение и пользование (аренду) недвижимое и движимое имущество Зарамагской ГЭС-1, указанное в Перечне имущества Зарамагской ГЭС-1 (далее - Имущество), а Арендатор обязуется принять передаваемое Имущество и уплачивать арендную плату в размере и в сроки, указанные в Договоре.</p> <p>Перечень Имущества, передаваемого в аренду, указан в приложении 1 к настоящему решению.</p> <p><u>Предельный размер арендной платы (Предельная цена Договора):</u> 1 755 446 320 (Один миллиард семьсот пятьдесят пять миллионов четыреста сорок шесть тысяч триста двадцать) рублей 87 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 НК РФ.</p> <p><u>Срок аренды:</u> 11 (одиннадцать) месяцев с даты подписания актов приема-передачи имущества. Если Арендатор продолжает пользоваться имуществом после истечения срока Договора при отсутствии возражений со стороны Арендодателя, Договор считается возобновленным на тех же условиях на неопределенный срок.</p>	<p>1 755 446 320,87 руб.</p>	<p>ПАО «РусГидро»</p>
Сделки, совершенные Обществом в отчетном году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность				
<p>Договор займа от 23.04.2019 № 1010-269-11-2019</p>	<p>Протокол Совета директоров от 25.03.2019 № 12/2018</p>	<p><u>Стороны Договора:</u> Заемщик - АО «Зарамагские ГЭС»; Займодавец - ПАО «РусГидро».</p> <p><u>Предмет Договора:</u></p>	<p>820 259 125,01 руб.</p>	<p>ПАО «РусГидро»</p>

Перечень сделок	№/дата протокола органа управления, одобrivшего сделку	Существенные условия	Сумма сделки (в случае исполнения)	Заинтересованные лица
<p>между АО «Зарамагские ГЭС» и ПАО «РусГидро»</p>		<p>Займодавец передает в собственность Заемщику денежные средства (Сумму займа, заем), а Заемщик обязуется возвратить Займодавцу полученную Сумму займа.</p> <p>Предельная Сумма займа: 820 259 125 (Восемьсот двадцать миллионов двести пятьдесят девять тысяч сто двадцать пять) рублей 01 копейка.</p> <p><u>Целевое использование Суммы займа:</u> пополнение оборотных средств для обеспечения рефинансирования задолженности по простым процентным векселям АО «Зарамагские ГЭС» (векселедатель), указанным в Приложении 5 к настоящему протоколу.</p> <p><u>Срок возврата Займа:</u> До востребования, но не позднее 5 (пяти) рабочих дней с даты получения Заемщиком требования Займодавца о возврате Займа, с возможностью установления Графика погашения Займа путем подписания дополнительного соглашения к Договору.</p> <p><u>Процентная ставка за пользование Суммой займа:</u> 0 % (Ноль) процентов годовых.</p> <p><u>Условия предоставления Суммы займа:</u> невозобновляемыми траншами на основании заявки Заемщика.</p> <p><u>Условия досрочного возврата Суммы займа:</u> Займодавец имеет право потребовать от Заемщика досрочного возврата Суммы займа. Заемщик имеет право досрочно полностью или частично возвратить Сумму займа.</p>		
<p>Договор возмездного оказания услуг от 23.05.2019 №3210 между АО «Зарамагские ГЭС» и АО «Ленгидропроект»</p>	<p>Протокол Совета директоров от 22.05.2019 № 15/2018</p>	<p><u>Стороны Договора:</u> Заказчик - АО «Зарамагские ГЭС»; Генеральный проектировщик – АО «Ленгидропроект».</p> <p><u>Предмет Договора:</u> Генеральный проектировщик обязуется оказать услуги по осуществлению авторского надзора и техническому сопровождению строительно-монтажных работ на объектах Зарамагской ГЭС-1 в 2019 году в соответствии с заданием на осуществление авторского надзора и техническое сопровождение строительно-монтажных работ на объектах Зарамагской ГЭС-1 в 2019 году, а Заказчик обязуется принять оказанные Услуги и оплатить их в соответствии с условиями Договора.</p>	<p>60 112 560,00 руб.</p>	<p>ПАО «РусГидро»</p>

Перечень сделок	№/дата протокола органа управления, одобряющего сделку	Существенные условия	Сумма сделки (в случае исполнения)	Заинтересованные лица
		<u>Цена Договора:</u> 60 112 560 (Шестьдесят миллионов сто двенадцать тысяч пятьсот шестьдесят) рублей 00 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 НК РФ. <u>Срок оказания услуг:</u> С даты заключения Договора по 25.12.2019		
Дополнительное соглашение № 5 от 23.05.2019 к договору оказания услуг от 29.09.2016 № 134/16 между АО «Зарамагские ГЭС» и АО «Ленгидропроект»	Протокол Совета директоров от 22.05.2019 № 15/2018	1. Дать согласие на заключение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность – заключение Дополнительного соглашения № 5 к Договору, на следующих существенных условиях: <u>Стороны Дополнительного соглашения:</u> Заказчик - АО «Зарамагские ГЭС»; Исполнитель – АО «Ленгидропроект». <u>Предмет Дополнительного соглашения:</u> Изменение срока окончания оказания услуг на «30 сентября 2019». <u>Цена Договора с учетом Дополнительного соглашения:</u> Стоимость услуг по Договору составляет 61 059 517 (Шестьдесят один миллион пятьдесят девять тысяч пятьсот семнадцать) рублей 05 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 НК РФ.	61 059 517,05 руб.	ПАО «РусГидро»
Дополнительное соглашение № 12 от 29.06.2019 к Договору № 3-ЕИО/ЗРГ о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Открытого	Протокол Совета директоров от 28.06.2019 № 1/2019	<u>Стороны Дополнительного соглашения:</u> Управляющая организация – АО «УК ГидроОГК». Общество – АО «Зарамагские ГЭС». <u>Предмет Дополнительного соглашения:</u> Внесение в Договор следующих изменений: 1. Изложить пункты 7.1.1 и 7.1.2 Договора в следующей редакции: «7.1.1. Стоимость услуг Управляющей организации на 2019 год является предельной и составляет 117 357 119 (Сто семнадцать миллионов триста пятьдесят семь тысяч сто девятнадцать) рублей 14 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации. 7.1.2. Стоимость услуг Управляющей организации на 2019 год распределяется по	117 357 119,14 руб.	ПАО «РусГидро», АО «УК ГидроОГК», Зотова Ольга Станиславовна,

Перечень сделок	№/дата протокола органа управления, одобrivшего сделку	Существенные условия	Сумма сделки (в случае исполнения)	Заинтересованные лица
<p>акционерного общества «Зарамагские ГЭС» Управляющей организации от 1 января 2015 г. между АО «Зарамагские ГЭС» и АО «УК ГидроОГК»</p>		<p>кварталам: 1 квартал 2019 года – 50 161 365 (Пятьдесят миллионов сто шестьдесят одна тысяча триста шестьдесят пять) рублей 70 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации; 2 квартал 2019 года – 38 161 365 (Тридцать восемь миллионов сто шестьдесят одна тысяча триста шестьдесят пять) рублей 69 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации; 3 квартал 2019 года – 14 517 193 (Четырнадцать миллионов пятьсот семнадцать тысяч сто девяносто три) рубля 87 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации; 4 квартал 2019 года – 14 517 193 (Четырнадцать миллионов пятьсот семнадцать тысяч сто девяносто три) рубля 88 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации».</p> <p>2. Изложить пункт 10.3 Договора в следующей редакции: «10.3. Срок оказания услуг по настоящему Договору – с 1 января 2015 года (с даты передачи Управляющей организации печати и документов Общества по Акту приема-передачи) по 31 декабря 2019 года включительно».</p> <p><u>Предельная цена Дополнительного соглашения:</u> 117 357 119 (Сто семнадцать миллионов триста пятьдесят семь тысяч сто девятнадцать) рублей 14 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации.</p> <p><u>Срок оказания услуг по Договору (с учетом Дополнительного соглашения):</u> с 1 января 2015 года (с даты передачи Управляющей организации печати и документов Общества по Акту приема-передачи) по 31 декабря 2019 года включительно.</p>		
Дополнительно	Протокол Совета	<u>Стороны Соглашения:</u>	138 020 356,55	ПАО «РусГидро»

Перечень сделок	№/дата протокола органа управления, одобрявшего сделку	Существенные условия	Сумма сделки (в случае исполнения)	Заинтересованные лица
е соглашение № 8 от 19.09.2019 к договору от 06.12.2013 № 20/372-13 между АО «Зарамагские ГЭС» и АО «Институт Гидропроект»	директоров от 19.08.2019 № 4/2019	<p>Заказчик - АО «Зарамагские ГЭС»; Подрядчик - АО «Институт Гидропроект».</p> <p><u>Предмет Соглашения:</u> Внесение изменений в пункт 4.1 Договора, предусматривающего изменение предельной цены Договора до 138 020 356,55 рублей без учета НДС (НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации), и Приложение № 2 к Договору «График выполнения Работ», предусматривающего продление срока выполнения работ до 30.09.2019.</p> <p><u>Цена Договора с учетом Соглашения:</u> Предельная цена Договора составляет 138 020 356 (Сто тридцать восемь миллионов двадцать тысяч триста пятьдесят шесть) рублей 55 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации.</p> <p><u>Срок выполнения работ по Договору с учетом Соглашения:</u> С 01.01.2014 по 30.09.2019.</p> <p><u>Срок действия Соглашения:</u> Вступает в силу с момента подписания сторонами и распространяет свое действия на отношения сторон с 31.12.2018.</p>	руб.	
Дополнительно е соглашение № 13 от 12.09.2019 к договору от 20.10.2011 № 218/11 между АО «Зарамагские ГЭС» АО «Институт Гидропроект»	Протокол Совета директоров от 19.08.2019 № 4/2019	<p><u>Стороны Соглашения:</u> Заказчик - АО «Зарамагские ГЭС»; Подрядчик - АО «Институт Гидропроект».</p> <p><u>Предмет Соглашения:</u> Внесение изменений в пункт 3.1 Договора, предусматривающего изменение предельной цены Договора до 193 267 590,37 рублей без учета НДС (НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации), пункт 5.1 Договора и Приложение № 5 к Договору «График установки контрольно-измерительной аппаратуры (КИА) в ГТС Зарамагской ГЭС-1», предусматривающие продление срока выполнения работ до 30.09.2019.</p> <p><u>Предельная цена Договора с учетом Соглашения:</u> Предельная цена Договора составляет 193 267 590 (Сто девяносто три миллиона двести шестьдесят семь тысяч пятьсот девяносто) рублей 37 копеек без учета НДС,</p>	193 267 590,37 руб.	ПАО «РусГидро»

Перечень сделок	№/дата протокола органа управления, одобрявшего сделку	Существенные условия	Сумма сделки (в случае исполнения)	Заинтересованные лица
		<p>при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации.</p> <p><u>Срок выполнения работ по Договору с учетом Соглашения:</u> Начало выполнения работ - IV квартал 2011 года. Окончание выполнения работ - 30.09.2019.</p> <p><u>Срок действия Соглашения:</u> Вступает в силу с даты подписания сторонами и распространяет свое действие на отношения сторон с 01.01.2019.</p>		
<p>Дополнительное соглашение №6 от 28.12.2019 к договору оказания услуг от 29.09.2016 № 134/16 между АО «Зарамагские ГЭС» и АО «Ленгидропроект»</p>	<p>Протокол Совета директоров от 27.12.2019 № 7/2019</p>	<p><u>Стороны Дополнительного соглашения:</u> Заказчик - АО «Зарамагские ГЭС»; Исполнитель – АО «Ленгидропроект».</p> <p><u>Предмет Дополнительного соглашения:</u> Изменение срока окончания оказания услуг на «31 декабря 2019 года» и увеличение стоимости оказания услуг по Договору на 6 048 441 (Шесть миллионов сорок восемь тысяч четыреста сорок один) рубль 00 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 НК РФ.</p> <p><u>Цена Договора с учетом Дополнительного соглашения:</u> 67 107 958 (Шестьдесят семь миллионов сто семь тысяч девятьсот пятьдесят восемь) рублей 05 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 НК РФ.</p>	<p>67 107 958,05 руб.</p>	<p>ПАО «РусГидро»</p>