

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности
акционерного общества «УК ГидроОГК»
по итогам деятельности за 2016 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «УК ГидроОГК»

Аудируемое лицо

Акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК» (АО «УК ГидроОГК»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по Нижегородскому району г. Нижнего Новгорода за основным государственным регистрационным номером 1025203040136.

Место нахождения: 117393, г. Москва, ул. Архитектора Власова, д. 51.

Аудитор

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

АО «БДО Юникон» является членом профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603059593.

Аудиторское заключение уполномочен подписывать старший партнер Балякин Андрей Борисович на основании доверенности от 01.01.2016 № 3-01/2016-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «УК ГидроОГК» за 2016 год в следующем составе:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2016;
- отчет о финансовых результатах за 2016 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчет об изменениях капитала за 2016 год;
 - отчет о движении денежных средств за 2016 год;
 - пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство АО «УК ГидроОГК» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «УК ГидроОГК» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

АО «БДО Юникон»

Старший партнер

10 марта 2017 года

Всего сброшюровано 52 листов.



А.Б. Балякин

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация **Акционерное общество "Управляющая компания ГидроОГК"**
(АО "УК ГидроОГК")

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)
117393. Москва г, Архитектора Власова ул, дом № 51

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2016
57173648		
5260096381		
70.22		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2.	Основные средства	1150	-	17	367
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.4.	Финансовые вложения	1170	375	375	100
3.13.	Отложенные налоговые активы	1180	4 270	145	38
3.3.	Прочие внеоборотные активы	1190	-	50	121
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	-	50	121
	Итого по разделу I	1100	4 645	587	626
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.5.	Запасы	1210	286	9	183
	в том числе:				
	Материалы	11901	3	4	183
	Расходы будущих периодов	12102	283	5	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.6.	Дебиторская задолженность	1230	24 618	11 534	14 239
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1230	102	272	236
	Расчеты по налогам и сборам	12301	11 340	4 789	7 223
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	7 080	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	-	1 183	546
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12304	-	2	5
	Расчеты с прочими дебиторами	12305	6 096	5 288	6 229
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	60 000	101 114	119 005
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	33 100	675	4474
	Валютные счета	12502	-	39	30
	Денежные эквиваленты	12503	26 900	100 400	114 500
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	8
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	-	-	8
	Итого по разделу II	1200	84 904	112 657	133 435
	БАЛАНС	1600	89 549	113 244	134 061

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.8.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	150	150	150
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.8.	Резервный капитал	1360	8	8	8
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 838	32 362	50 287
	Итого по разделу III	1300	4 996	32 520	50 445
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.9.	Заемные средства	1410	-	-	20 380
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	-	-	20 380
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	0	0	20 380
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.9.	Заемные средства	1510	-	20 380	20 380
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	20 380	20 380
3.10.	Кредиторская задолженность	1520	47 584	44 006	27 242
	в том числе :				
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15201	23 062	13 091	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15202	1 186	8 151	6 262
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	8 679	4 659	4 198
	Расчеты по налогам и сборам	15204	14 473	18 105	16 702
	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	15205	184	-	80
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.11.	Оценочные обязательства	1540	36 969	16 338	15 614
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	84 553	80 724	63 236
	БАЛАНС	1700	89 549	113 244	134 061

Генеральный директор _____



(подпись)

Карпухин Николай Игоревич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

Пружанова Ирина Викторовна

(расшифровка подписи)

06 марта 2017 г.

З. В. Соколов

Отчет о финансовых результатах
за Январь -Декабрь 2016г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2016
Организация	Акционерное общество "Управляющая компания ГидроОГК" (АО "УК ГидроОГК")	по ОКПО	57173648		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5260096381		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	70.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь -Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
3.12	Выручка	2110	398 407	444 743
3.12	Себестоимость продаж	2120	(398 988)	(413 659)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(581)	31 084
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(581)	31 084
	Доходы от участия в других организациях	2310		
3.12	Проценты к получению	2320	7 435	9 086
	в том числе			
3.12	проценты к получению	23201	7 435	9 086
3.12	Проценты к уплате	2330	-	-
3.12	Прочие доходы	2340	4 519	6 744
	в том числе: Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23401	-	5
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	4 116	5 954
	Курсовые разницы	23403	1	19
	Доходы от размещения средств пенсионных резервов	23404	390	389
	Прочие внереализационные доходы	23405	12	377
3.12	Прочие расходы	2350	(4 472)	(5 585)
	в том числе : Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23501	-	(294)
	Расходы на услуги банка	23502	(123)	(130)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23503	(66)	(373)
	Курсовые разницы	23504	(5)	(10)
	Налоги и сборы	23505	-	(1)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23606	(54)	(54)
	Прочие внереализационные расходы	23507	(4 224)	(4 723)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 901	41 329
3.13	Текущий налог на прибыль	2410	(6 281)	(9 167)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	775	795
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
3.13	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4 125	107
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 745	32 269

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь -Декабрь 2015г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 745	32 269
3.12	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб	2900	31	215
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор _____

(подпись)

Главный бухгалтер _____

(подпись)



Карпунин Николай Игоревич
(расшифровка подписи)

Прусакова Ирина Викторовна
(расшифровка подписи)

06 марта 2017 г

З. А. С. Зорина

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
57173648		
ИНН 5260096381		
47	16	384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Управляющая компания ГидроОГК" (АО "УК ГидроОГК")

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

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 2014 г.	3100	150	-	-	8	50 287	50 445
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	32 269	32 269
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	-	-	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	32 269	32 269
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
3217	-	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	(50 194)	(50 194)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	-	(50 194)	(50 194)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3200	150	-	-	8	32 362	32 520
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 745	4 745
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	X	X	4 745	4 745
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(32 269)	(32 269)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(32 269)	(32 269)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	150	-	-	8	4 838	4 996

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	50 445	(50 194)	32 269	32 520
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	50 445	(50 194)	32 269	32 520
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	4 996	32 520	50 445

Генеральный директор

Карпухин Николай Игоревич
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

Степанова Ирина Викторовна
(расшифровка подписи)

06 марта 2017 г

З. А. С. Заруба

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация **Акционерное общество "Управляющая компания ГидроОГК" (АО "УК ГидроОГК")**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
57173648		
5260096381		
70.22		
47	16	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	401 230	454 817
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	392 407	444 743
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	8 823	10 074
Платежи - всего	4120	(389 695)	(402 136)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 435)	(11 042)
в связи с оплатой труда работников	4122	(289 067)	(305 925)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(12 831)	(6 733)
поставщикам ДЗО ПАО "РусГидро"	4125	(61 984)	(69 057)
прочие платежи	4129	(15 378)	(9 379)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	11 535	52 681
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	2
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	2
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(52 649)	(70 574)
в том числе:			
соотвенникам (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	(32 269)	(50 194)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(20 380)	(20 380)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(52 649)	(70 574)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(41 114)	(17 891)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	101 114	119 005
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	60 000	101 114
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор _____

(подпись)

Карлухин Николай Игоревич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

Ирусакова Ирина Викторовна

(расшифровка подписи)

06 марта 2017 г.

Ирина Викторовна Ирусакова

Акционерное общество
«УК ГидроОГК»

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
АО «УК ГИДРООГК»
ЗА 2016 ГОД**

Москва

2017

I. Общие сведения

Акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК» (далее – также Общество) - одна из первых управляющих компаний, созданных на российской энергетическом рынке.

Общество учреждено единственным учредителем - ОАО РАО «ЕЭС России» распоряжением от 10.04.2001 № 16р «Об учреждении ОАО «Управляющая компания Волжский гидроэнергетический каскад» (ОАО «УК ВоГЭК»).

Свидетельство о государственной регистрации ОАО «УК ВоГЭК» от 16 апреля 2001 года серия НРП-НН № 15348 Нижегородской регистрационной палаты Администрации города Нижнего Новгорода, регистрационный номер 5237.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года (ОАО «УК ВоГЭК»), выданное Инспекцией МНС России по Нижегородскому району г. Н.Новгорода, серия 52 № 000488740 от 20 декабря 2002 года, ОГРН 1025203040136.

По решению внеочередного Общего собрания акционеров (протокол от 20.09.2005) наименование Общества изменено на Открытое акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК» и внесены изменения в Устав.

В мае 2009 года были внесены изменения в устав об изменении адреса (места нахождения) юридического лица, приведшие к изменению КПП (свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 011346849 от 25.05.2009 г.).

В июне 2011 года Общим собранием акционеров ОАО «УК ГидроОГК» была принята новая редакция Устава Общества (протокол от 01.06.2011 г. № 612пр/3).

В июле 2011 года решением Совета директоров ОАО «УК ГидроОГК» были внесены изменения в Устав, связанные с созданием филиалов Общества (протокол от 27.06.2011 № 01)

Филиалы Общества с момента создания и до настоящего времени не ведут финансово-хозяйственную деятельность. Рабочие места в филиалах не создавались. Решением Правления ОАО «РусГидро» (протокол № 677пр от 06.04.2012) было отменено решение о переходе Общества на филиальную схему работы.

Советом директоров Общества (протокол № 4 от 22.10.2015 г.) принято решение ликвидировать Колымский филиал АО «УК ГидроОГК». Решением Общего собрания акционеров АО «УК ГидроОГК» (протокол № 940пр заседания Правление ПАО «РусГидро» от 23.10.2015 г.) утвержден Устав Общества в новой редакции, не содержащей перечень филиалов общества. Новый Устав зарегистрирован в МИФНС России № 46 по г. Москве 19.11.2015 г.

№ п/п	Наименование филиала/представительства	Место нахождения
1.	филиал	141342, Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский район, пос. Богородское, 100
2.	филиал	187727, Российская Федерация, Ленинградская область, Лодейнопольский район, поселок Янега, ул. Пионерская, 4
3.	филиал	369000, Российская Федерация, Карачаево-Черкесская Республика, г. Черкесск, пр. Ленина, 34
4.	филиал	362008, Российская Федерация, РСО - Алания, г. Владикавказ, ул. Первомайская, 34
5.	филиал	361800, Российская Федерация, Кабардино-Балкарская Республика, Черекский район, п.г.т. Кашхатау, ул. Мечиева, 1-А
6.	филиал	367027, Российская Федерация, Республика Дагестан, г. Махачкала, пер. Автомобилистов, д.7а
7.	филиал	676720, Российская Федерация, Амурская область,

		Бурейский район, поселок Новобурейский, ул. Советская, д. 49
8.	филиал	685000, Российская Федерация, Магаданская область, г. Магадан, ул. Пролетарская, д. 84, корп. 2
9.	филиал	678900, Российская Федерация, Республика Саха (Якутия), г. Алдан, ул. Линейная, 4
10.	филиал	649006, Российская Федерация, Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Чорос-Гуркина, д.73

В декабре 2016 г. решением Совета директоров АО «УК ГидроОГК» были внесены изменения в ЕГРЮЛ, связанные с ликвидацией части филиалов (протокол от 29.12.2016 № 7).

Перечень филиалов АО «УК ГидроОГК» на 31.12.2016 г.:

№ п/п	Наименование филиала/представительства	Место нахождения
1.	Загорский филиал	141342, Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский район, пос. Богородское, 101
2.	УК ГидроОГК-ЮГ	359506, Российская Федерация, Ставропольский край, г. Пятигорск, пос. Энергетик, ул. Подстанционная д 1Б
3.	Бурейский филиал	676720, Российская Федерация, Амурская область, Бурейский район, поселок Новобурейский, мкр Гидростроителей, стр. 2, лит 3
4.	Якутский филиал	678900, Российская Федерация, Республика Саха (Якутия), г. Алдан, ул. Линейная, 4

Кроме того, в 4 квартале 2016 г. были образованы два новых обособленных подразделения: (протокол от 29.12.2016 № 7):

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения
1.	Обособленное подразделение в г. Пятигорск	359506, Российская Федерация, Ставропольский край, г. Пятигорск, пос. Энергетик, ул. Подстанционная д 1Б
2.	Обособленное подразделение в г. Владивосток	690091, Российская федерация, Приморский край, г. Владивосток, ул. Октябрьская, д. 8

18 июня 2015 г. на основании п. 7 ст. 3 Федерального закона от 05.05.2014 г. №99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой ГК РФ и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов РФ», учредительные документы и наименование Общества приведены в соответствие с нормами главы 4 Гражданского кодекса Российской Федерации. Новое полное фирменное наименование Общества после внесения изменений на русском языке - Акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК», на английском языке – JSC «RusHydro MC». Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – АО «УК ГидроОГК».

Общество является дочерним обществом ПАО «РусГидро» (100%).

Акции Общества не котируются в Российской торговой системе.

Обществом учреждена Некоммерческая организация «Благотворительный фонд «Сопричастность» (решение Совета директоров ОАО «УК ГидроОГК», протокол от 07.08.2012 № 03).

Общество зарегистрировано по адресу: г. Москва, ул. Архитектора Власова, д.51.

Почтовый адрес Общества: 117393, г. Москва, ул. Архитектора Власова, д. 51.

В декабре 2014 года Совет директоров Общества (протокол от 24.12.2014 №8) одобрил заключение договоров на 2015 год на оказание услуг по исполнению полномочий единоличного исполнительного органа в ДЗО ПАО «РусГидро» - Заказчиках строительства. В течение 2016 г. были заключены дополнительные соглашения к ранее заключенным договорам, а также заключены договоры на оказание услуг по исполнению полномочий единоличного исполнительного органа в АО «Сахалинская ГРЭС-2», АО Якутская ГРЭС-2», АО «ТЭЦ в г. Советская Гавань».

Перечень ДЗО ПАО «РусГидро» - Заказчиков строительства на 31.12.2016:

1. ОАО «Загорская ГАЭС-2»
2. АО «Ленинградская ГАЭС»
3. ОАО «Зарамагские ГЭС»
4. АО «Сулакский ГидроКаскад»
5. ОАО «Нижне-Бурейская ГЭС»
6. ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»
7. ОАО «Малые ГЭС Кабардино-Балкаркии»
8. ООО «МГЭС Ставрополя и Карачаево-Черкессии».
9. АО «Сахалинская ГРЭС-2»
10. АО Якутская ГРЭС-2»
11. АО «ТЭЦ в г. Советская Гавань»

Основной вид деятельности Общества в 2016 г. - оказание услуг по исполнению функций единоличного исполнительного органа, а также по управлению строительством по договору возмездного оказания услуг.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 87 человек (31 декабря 2015 г. - 91 человек).

В состав Совета директоров Общества на 31.12.2016 г. входят:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество (полностью)	Должность
1.	Хмарин Виктор Викторович	Заместитель Генерального директора по экономике, инвестициям и закупочной деятельности ПАО «РусГидро»
2.	Карпухин Николай Игоревич.	Заместитель Генерального директора по капитальному строительству ПАО «РусГидро»
3.	Буланова Ольга Леонидовна	Советник Генерального директора АО «УК ГидроОГК».
4.	Захватаев Дмитрий Валентинович	Директор по комплектации АО «УК ГидроОГК».
5.	Горина Галина Викторовна	Заместитель директора Департамента корпоративного управления и управления имуществом ПАО «РусГидро»

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор. На протяжении 2016 г. на должность генерального директора назначались три человека.

Генеральный директор Общества с 01 января по 11 января 2016 года - Токарев Владимир Александрович (приказ № 85п от 29.07.2014).

Генеральный директор Общества с 12.01.2016 по 20.05.2016 года – Шманенков Сергей Алексеевич (приказ № 001п от 12.01.2016 г.)

Генеральный директор Общества с 21.05.2016 по настоящее время – Карпухин Николай Игоревич (приказ Ц№ 071п от 30.05.2016 г.)

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество (полностью)	Должность
1.	Устинов Владимир Петрович	Главный эксперт Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
2.	Рохлина Ольга Владимировна	Начальник Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
3.	Максимова Надежда Борисовна	Начальник Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
4.	Листрова Ксения Сергеевна	Главный эксперт Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
5.	Рассказов Юрий Николаевич	Главный эксперт Управления аудита закупок Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом от 30.12.2015 № 1п-69 от 30.12.2016 с учетом изменений, утвержденных приказом от 30.12.2015 № 1п-62.

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 и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

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, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

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

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев). Как краткосрочная, так и долгосрочная задолженность может быть срочной или просроченной (в соответствии с п. 5 ПБУ 15/2001).

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

Дебиторская и кредиторская долгосрочная (в соответствии с договором) задолженность, до погашения которой остается 365 дней, переводится в состав краткосрочной задолженности.

4. Основные средства

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

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление) и с учетом расходов, непосредственно связанных с приобретением основных средств.

К объектам, подлежащим учету в качестве основных средств Общества, относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, первоначальная стоимость более 40000 рублей. Активы стоимостью не более 40000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода их в эксплуатацию. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации/, накопленной за все время эксплуатации.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Понижающие и повышающие коэффициенты при начислении амортизации не применяются.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

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

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. В первоначальную стоимость финансовых вложений включаются все затраты, непосредственно связанные с приобретением финансовых вложений, независимо от их размера.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от вида финансовых вложений, порядка приобретения и использования является:

- «ценная бумага» - по векселям;
- «депозит» - по депозитным счетам;
- «серия или иная однородная совокупность» - по облигациям и акциям;
- «заем, выданный по отдельному договору» - по выданным займам;
- по прочим финансовым вложениям – в зависимости от характера и порядка приобретения.

Учетной политикой Общества предусмотрено, что финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости. Корректировка на разницу между оценкой финансовых вложений (по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость) по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений проводится ежеквартально. Результаты корректировки относятся на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на конец отчетного года по первоначальной стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

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

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, их стоимость определяется Обществом исходя из стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При реализации или ином выбытии ценных бумаг применяется метод списания на расходы по стоимости единицы выбывающей ценной бумаги. В случае если у Общества имеется более двух эмиссионных ценных бумаг (акций, облигаций) одного эмитента, вида и одной категории при их реализации или ином выбытии применяется метод ФИФО.

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

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

6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Для определения размера материальных расходов при списании материально-производственных запасов, используемых при выполнении работ, оказании услуг применяется метод оценки по себестоимости каждой единицы.

7. 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, период погашения которых более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) и НДС.

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

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью, что не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

9. Денежные средства и денежные эквиваленты.

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 по текущим операциям.

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

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из неё по НДС.

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 целей.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных единственным акционером – ПАО «РусГидро». Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества.

В соответствии с Уставом, в Обществе сформирован резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

11. Кредиты и займы полученные

Учетной политикой Общества предусмотрено: Кредиторская задолженность по полученным займам и кредитам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся к уплате на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров (в случае, если заём или кредит является процентным). При привлечении Обществом заемных средств, сумма причитающихся к оплате процентов относится на прочие расходы ежемесячно по окончании каждого отчетного периода. Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения.

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

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

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

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о прибылях и убытках.

Общество может создавать следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;
- оценочное обязательство по выплате вознаграждений работникам;

- оценочное обязательство по предстоящей оплате расходов (в случае заключения расходного договора со сроком действия ранее даты подписания договора).

Условные обязательства и условные активы

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

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

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

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

13. Расчеты по налогу на прибыль

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основании данных сформированных в бухгалтерском учете, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

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

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

Уплата сумм авансовых платежей, а также сумм налога на прибыль, исчисленного по итогам налогового периода, в части регионального бюджета производится по месту нахождения Общества, филиала и каждого обособленного структурного подразделения. В субъектах Российской Федерации, уплата сумм авансовых платежей, а также сумм налога на прибыль, исчисленного по итогам налогового периода, в части регионального бюджета производится в порядке, предусмотренном абз. 2 п. 2 ст. 288 НК РФ – по месту нахождения ответственного обособленного подразделения.

Сумма налога на прибыль (авансового платежа) определяется исходя из соответствующей доли прибыли, приходящейся на Филиал и каждое обособленное подразделение.

Доля прибыли рассчитывается как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности работников и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого Филиала (обособленного подразделения), соответственно, в среднесписочной численности работников и остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по Обществу.

14. Признание доходов

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:

1) выручка от оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа (далее ЕИО);

2) выручка от оказания услуг по организации, управлению и контролю за процессом строительства объектов гидрогенерации; консультационные услуги;

3) прочая выручка:

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

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере оказания услуг заказчикам и предъявления им расчетных документов и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- проценты по депозитным счетам - за каждый истекший месяц;
- проценты МНО – за каждый истекший месяц;
- дивиденды (доходы от участия) – по мере объявления;
- прибыли прошлых лет – по мере выявления.

В целях исчисления налога на прибыль доход от реализации товаров (работ, услуг) и внереализационные доходы Общества определяются методом начисления, т. е. доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

15. Признание расходов

Себестоимость оказанных услуг включает расходы, связанные с оказанием услуг по осуществлению полномочий ЕИО и управлению процессом капитального строительства.

В составе прочих расходов учитываются:

- услуги банка;
- социальные расходы;
- созданные Обществом резервы сомнительных долгов;
- убытки прошлых лет – по мере выявления.

Расходы, принимаемые для целей налогообложения, признаются таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

III. Раскрытие существенных показателей

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в тысячах рублей.

1. Нематериальные активы (стр. 1110 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2015 г. и на 31.12.2016 г. нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют.

2. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 г. по статье «Основные средства» (стр. 1150)– остаточная стоимость отсутствует.

Структура основных средств:

№ п/п	Наименование группы ОС	Остаточная стоимость на 31.12.2016	Остаточная стоимость на 31.12.2015	Остаточная стоимость на 31.12.2014
	Основные средства - всего	0	17	367
1.	Машины и оборудование (информационная и компьютерная техника)	0	0	14
2.	Производственный и хозяйственный инвентарь, прочие ОС	0	17	353

Информация по основным средствам приведена в разделе 2.1 «Наличие и движение основных средств» табличной формы приложений к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 Бухгалтерского баланса)

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2016 г. отражена остаточная стоимость программного обеспечения (далее – ПО) с неисключительным правом пользования и сроком пользования более 12 месяцев с отчетной даты. По состоянию на 31.12.2016 г. остаточная стоимость ПО отсутствует.

№ п/п	Наименование	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
	Прочие внеоборотные активы - всего	-	50	121
1	ПО с неисключительным правом	-	50	121

4. Финансовые вложения

4.1 Долгосрочные финансовые вложения (стр. 1170 Бухгалтерского баланса)

По строке финансовые вложения (стр.1170) бухгалтерского баланса отражены вложения в уставные капиталы российских организаций, в т.ч. по состоянию на 31.12.2016 г. – 375 тыс. руб., на 31.12.2015 г. – 375 тыс. руб.

Вложения в уставные капиталы

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
	Финансовые вложения - всего	375	375	100
	<i>Акции российских эмитентов</i>			
1	Акции обыкновенные именные ОАО «МОСОБЛГИДРОПРОЕКТ» (2 шт.)	0	0	100
	Акции обыкновенные именные АО «Негосударственный пенсионный фонд электроэнергетики» (3 089 818 шт.)	375	375	0

В 2015 году были получены акции ОАО «НПФ Электроэнергетики» в количестве 3 089 818 штук на общую сумму 375 тыс. руб. Стоимость акций соответствует стоимости имущества, внесенного в виде вноса в совокупный вклад учредителей негосударственного пенсионного фонда.

Информация по финансовым вложениям приведена в разделе 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений» табличной формы приложений к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

5. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов (канцтовары, расходные материалы для оргтехники и пр.) и расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов и расходов будущих периодов приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы приложений к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

6. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы приложений к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 приложений к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. По состоянию на 31.12.2015 дебиторская задолженность составила 11 534 тыс. руб., а на 31.12.2016 – 24 618 тыс. руб., рост вызван в основном в результате оплаты авансов по налогу по результатам деятельности за 9 месяцев 2016 г.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016 г. по сравнению с 31.12.2015 г. не изменилась и составила 7 729 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам был создан на величину дебиторской задолженности ООО «Менеджмент Бизнес-Консалтинг» в сумме 7 729 тыс. руб.

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

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств

№ п/п	Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
1	Средства на расчетных счетах	33 100	675	4 474
2	Средства на валютных счетах	-	39	30
3	Краткосрочные банковские депозиты сроком погашения до 3-х месяцев	26 900	100 400	114 500
4	Итого денежных средств и денежных эквивалентов (строка 1250 Бухгалтерского баланса)	60 000	101 114	119 005

Общество открыло депозитные счета в АО «ГАЗПРОМБАНК» и ПАО Банк ВТБ с целью получения дополнительных доходов по остаткам денежных средств на расчетных счетах. Общество в 2016 году активно размещало денежные средства на краткосрочных банковских депозитах. По состоянию на 31.12.2016 г. во вклады (депозиты) были размещены свободные денежные средства в размере 26900 тыс. руб. Данные по срокам размещения и процентным ставкам представлены в следующей таблице:

Сумма депозитов на 31.12.2016 г. (тыс. руб.)	Дата размещения депозитов	Сроки размещения депозитов (дни)	Ставки по депозитам, %
4 900,00	26.12.2016	15	9,4 %
4 000,00	27.12.2016	20	9,4 %
7 000,00	26.12.2016	30	9,5 %
11 000,00	09.12.2016	35	9,4 %

Расшифровка денежных потоков от текущих операций Отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2016 года по прочим поступлениям и платежам по признаку существенности:

Стр.4119 «Прочие поступления» - всего 8 823 тыс. руб., в том числе:

- проценты по минимальному неснижаемому остатку денежных средств на расчетном счете и депозитам – 7 617 тыс. руб.;
- выделение средств Фондом социального страхования РФ на возмещение расходов, произведенных Обществом на выплату страхового обеспечения – 1 151 тыс. руб.
- возвраты денежных средств при ошибочном перечислении – 55 тыс. руб.

Стр. 4129 «Прочие платежи» - всего 15 378 тыс. руб., в том числе:

- Командировочные расходы – 9 663 тыс. руб.
- Страхование ДМС и НС - 4 602 тыс. руб.
- НПО – 776 тыс. руб.

8. Капитал и резервы

8.1. Уставный капитал (стр. 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2016 г. уставный капитал Общества в сумме 150 тыс. руб. зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Уставный капитал состоит из:

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость (руб.)	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	150	1000	-
Итого	150	1000	-

Состав акционеров на 31.12.2016 г. представлен в следующей таблице:

Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %
ПАО «РусГидро»	100 %

Акции Общества не котируются в Российской торговой системе.

Акции Общества работникам Общества, членам Совета Директоров и самому Обществу не принадлежат.

8.2. Резервный капитал (стр. 1360 Бухгалтерского баланса)

В соответствии с законодательством и уставом Общества создан резервный капитал в размере 5% от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2016 г. величина резервного фонда составила 8 тыс. руб. Резервный фонд сформирован полностью.

8.3. Информация о чистых активах

По итогам 2016 года сумма чистых активов Общества составила 4 996 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2015 - 32520 тыс. руб. По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год Общество сохранило положительную тенденцию по финансовым показателям: чистая прибыль на 31.12.2016 г. – 4 735 тыс. руб., на 31.12.2015 г. – 32 269 тыс. руб., на 31.12.2014 г. – 50 194 тыс. руб.

Годовым общим собранием акционеров (протокол заседания Правления ПАО «РусГидро от 27.05.2016) было принято решение о распределении прибыли за 2015 г. в соответствии с которым общество в 2016 г. начислило и выплатило дивиденды в пользу ПАО «РусГидро» в размере 32 269 тыс. руб. В 2015 г. размер начисленных и выплаченных дивидендов составил 50 194 тыс. руб.

9. Кредиты и займы

9.1 Заёмные средства (стр. 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса)

Общество в 2011 году получило долгосрочный беспроцентный заем на сумму 101 900 тыс. руб. на основании договора займа между Обществом и ОАО «РусГидро» № ОГ-135-15-2011 от 20.06.2011 г., срок займа 5 лет с установленным графиком погашения задолженности.

На 31.12.2015 г. общая задолженность по займу составляла 20380 тыс. руб., в том числе краткосрочная часть – 20380 тыс. руб. В 2016 г. в соответствии с графиком погашения займа было погашено 20380 тыс. руб. В результате по состоянию на 31.12.2016 г. сумма краткосрочные займы в компании отсутствуют.

№ п.п.	Дата погашения	Сумма погашения, руб.	Остаток задолженности руб.
1	25.06.2012	20 380 000,00	81 520 000,00
2	20.06.2013	20 380 000,00	61 140 000,00
3	20.06.2014	20 380 000,00	40 760 000,00
4	20.10.2015	20 380 000,00	20 380 000,00
5	12.05.2016	20 380 000,00	0

10. Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Существенной задолженностью Общества в отчетности является следующая задолженность:

- по налогам и взносам: по состоянию на 31.12.2016 г. – 23152 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2015 г. – 22764 тыс. руб.;
- по расчетам с персоналом по оплате труда: по состоянию на 31.12.2016 г. – 23062 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2015 г. – 13091 тыс. руб.

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2016 г. включает: НДС – 11021 тыс. руб., внебюджетные фонды – 8679 тыс. руб.

11. Оценочные обязательства (стр. 1540 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 г. обществом отражены оценочные обязательства по предстоящей оплате заработанных и неиспользованных на конец отчетного периода отпусков, а также невыплаченных квартальных премий за 2016 г. в размере 36 969 тыс. руб.

Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам сформировано на основании Методических указаний о порядке формирования и отражения в бухгалтерском учете оценочного обязательства по оплате отпусков (приказ № 1п-93 от 30.12.2011).

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы приложений к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

12. Расшифровка формы Отчет о финансовых результатах.

12.1. Выручка от продаж

Выручка Общества в 2016 году формировалась по договорам оказания услуг, заключенными с ДЗО группы РусГидро и филиалом ПАО «РусГидро». Общая сумма выручки в 2016 году составила 398 407 тыс. руб. Расшифровка по контрагентам представлена в таблице:

№ п/п	Наименование ДЗО	Сумма 2016 г	Сумма 2015 г
	Выручка всего, в том числе:	398 407	444 743
1.	ПАО "РусГидро" – Карачаево-Черкесский филиал	21 703	18 189
2.	АО "Усть-Среднеканская ГЭС"	59 825	68 760
3.	АО "Зарамагские ГЭС"	74 386	115 539
4.	АО "Загорская ГАЭС-2"	33 164	51 570
5.	АО "МГЭС КБР"	19 502	17 084
6.	АО " Нижне-Бурейская ГЭС"	154 610	138 801
7.	ООО "МГЭС Ставрополя и КЧР»	1 675	12 454
8.	АО "Сулакский ГидроКаскад"	22 421	17 190
9.	АО «Ленинградская ГАЭС»	4 198	5157
10.	АО «Якутская ГРЭС-2»	125	0
11.	АО «Сахалинская ГРЭС-2»	411	0
12.	АО «ТЭЦ в г. Советская гавань»	387	0
13.	ПАО «РАО ЭС Востока»	6 000	0

12.2. Расходы по обычным видам деятельности

Общая сумма расходов по основной деятельности за 2016 год составила 398 988 тыс. руб.

Структура затрат представлена в таблице:

№ п/п	Наименование статей	2016 г.	2015 г.
1.	Материальные затраты	431	670
2.	Затраты на оплату труда	232 831	244 610
3.	Социальные взносы по обязательному страхованию	46 520	49 337
4.	Расходы на негосударственное пенсионное обеспечение	817	853
5.	Дополнительные страховые взносы	72	82
6.	Амортизация основных средств и НМА	4	44
7.	Работы и услуги сторонних организаций	33 703	44 051
8.	Командировочные и представительские расходы	8 232	7 688
9.	Арендная плата за офисное помещение	25 150	30 248
10.	Расходы на страхование	3 496	4 583
11.	Налоги и сборы, относимые на себестоимость	-	1
12.	Прочие расходы, в том числе:	47 732	31 491
12.1.	-оценочные обязательства по оплате отпусков	26 301	31 491
12.2.	-оценочные обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за 2016 год	21 431	
	Всего затрат:	398 988	413 659

12.3. Проценты к получению

Сумма процентов к получению, указанная по строке 2320 Отчета о финансовых результатах в размере 7 435 тыс. руб., сложилась из процентов, начисленных от размещения свободных денежных средств во вклады (депозиты).

12.4. Прочие доходы и прочие расходы

Структура прочих доходов:

№ п/п	Наименование статей	2016 г.	2015 г.
1.	Доходы, связанные с ликвидацией ОС	-	5
2.	Доходы от выбытия ЦБ не обращающихся на ОРЦБ	-	2
3.	Доходы, полученные по солидарному счету в ОАО «НПФ Электроэнергетики»	390	389
4.	Прочие доходы	12	375
5.	Курсовая разница	1	19
6.	Восстановление оценочных обязательств по отпускам	4 116	5 954
	Всего прочих доходов:	4 519	6 744

Основная доля прочих доходов сформирована за счет восстановления оценочных резервов по отпускам в сумме 4 116 тыс. руб. или 91%.

Структура прочих расходов:

№ п/п	Наименование статей	2016 г.	2015 г.
1.	Ведение реестра акционеров	30	26
2.	Расходы от выбытия ЦБ не обращающихся на ОРЦБ	-	100
3.	Расходы связанные с ликвидацией ОС	-	294
4.	Прочие налоги отражающиеся в прочих расходах	405	429
5.	Оплата услуг кредитных организаций	123	130
6.	Пени, штрафы, неустойки признанные или по которым получено решение суда	66	373
7.	От курсовых и суммовых разниц	5	10
8.	Расходы социального характера	1 336	2 316
9.	Добровольное медицинское страхование	1 106	850
10.	Выплаты вознаграждений ЧСД и РК	584	515
11.	Приобретение ТМЦ (сувениры)	54	54
12.	Прочие расходы (детализация):	763	489
12.1.	- взносы в некоммерческие фонды и партнерства	455	456
12.2.	- другие расходы	308	34
	Всего прочих расходов:	4 472	5 585

Основную долю прочих расходов – 1 336 тыс. руб. или 30% составляют расходы социального характера: компенсация расходов на приобретение путевок, единовременные выплаты при регистрации брака, рождении ребенка и т.п., ежемесячные выплаты к отпуску по уходу за ребенком.

12.5. Прибыль на акцию

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

Базовая прибыль на акцию за 2016 год составила 31 тыс. руб., таким образом, базовая прибыль на акцию по итогам 2016 года уменьшилась на 184 тыс. руб. по сравнению с размером базовой прибыли на акцию за 2015 год.

13. Налоги

13.1 Налог на добавленную стоимость

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

Сумма НДС по реализованным в отчетном году товарам, работам, услугам составила 71 713 тыс. руб., справочно: данная сумма в 2015 году составила 80 054 тыс. руб.

НДС по приобретенным ценностям и предъявленный к вычету в 2016 году составил 11 080 тыс. руб., справочно: в 2015 году – 14 270 тыс. руб.

13.2 Налог на прибыль организации

Общество определило в 2016 году следующие составляющие налога на прибыль:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	Ставка налога на прибыль (%)	Сумма
1.	Прибыль по данным бухгалтерского учета (условный расход)	6 901	20	1 381
2.	Постоянные налогооблагаемые разницы (ПНО)	3 875	20	775
3.	Временные налогооблагаемые разницы (ОНА)	20 625	20	4 125

По данным бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2016 г. прибыль составила 6 901 тыс. руб., на 31.12.2015 г. – 41 329 тыс. руб.

По данным налогового учета по состоянию на 31.12.2016 г. налогооблагаемая прибыль составила 31 406 тыс. руб., на 31.12.2015 г. – 45 836 тыс. руб.

Сумма условного налога на прибыль за 2016 год составила 6 281 тыс. руб., за 2015 год - 9 167 тыс. руб.

Постоянные и временные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных и временных разниц в связи с различиями в признании расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Расшифровка постоянных разниц представлена в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	Не принимаемые для целей налогообложения	Сумма
1. Прочие расходы			
1.1	Амортизация ОС	13	3
1.2	Выплаты ЧСД и ЧРК	584	117
1.3	Страхование ДМС и НС	1 106	222
1.4	Детские подарки	98	20
1.5	Членские взносы в СРО	455	91
1.6	Прочие расходы социального характера	1 337	268
1.7	Налоги и сборы	405	82
1.8	Услуги парковки	245	49
	Итого:	4 243	852
2. Прочие доходы			
2.1	Доход от размещения средств пенсионных резервов	-389	-77
	Итого:	-389	-77
	Всего:	3 854	775

Расшифровка временных разниц:

№ п/п	Наименование показателя	Не принимаемые расходы	Сумма
1.	Суммы отчислений в оценочные резервы по оплате отпусков и выплате вознаграждений	47 732	9 546
2.	Суммы восстановления оценочных резервов по отпускам	-4 120	-824
3.	Суммы отпускных и начисленных на них страховых взносов	-22 985	-4 597
	Всего:	20 627	4 125

14. Связанные стороны

Информация по связанным сторонам раскрывается в соответствии с ПБУ 11/2008, группировка связанных лиц производится по следующей классификации:

1. Организация контролирует или оказывает значительное влияние на Общество;
2. Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом (на основании заключенных договоров о передаче полномочий ЕИО)
3. Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим лицом (одной и той же группой лиц).
4. Перечень связанных сторон приведен на странице в сети Интернет - <http://www.mc.rushydro.ru/disclosure/affiliated/2016/>.

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется ПАО «РусГидро», которому принадлежит 100 % уставного капитала (150 обыкновенных акций Общества) и входит в Холдинг (группу) ПАО «РусГидро». Конечный бенефициар – государство.

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж готовой продукции и оказания услуг связанным сторонам представлена в разделе 12.1 Выручка от продаж.

Закупки у связанных сторон

В 2016 году Общество осуществило следующие закупки у связанных сторон:

- договор № АВ-51-2014 от 16.10.2014 с ООО «СервисНедвижимость РусГидро», по которому Общество приняло в субаренду офисное помещение по адресу: г. Москва, ул. Архитектора Власова, д.51. Общая стоимость закупки в 2016 году по данному договору составила 29 677 тыс. руб., а в 2015 г. 35 693 тыс. руб.
- договор № У/01/06/2014 от 02.09.2014 с ОАО «Транспортная компания РусГидро» на оказание услуг по организации перевозок работников и малогабаритных грузов транспортными средствами. Общая стоимость закупки в 2016 году по данному договору составила 12 015 тыс. руб., а в 2015 г. 22 076 тыс. руб.
- договор № 3-5270 от 01.07.2013 с ООО «СервисНедвижимость РусГидро» на оказание услуг телефонной связи. Общая стоимость закупки в 2016 году по договору составила 701 тыс. руб., и в 2015 г. 701 тыс. руб.
- договор № ЭД/2013 от 29.04.2013 с ООО «СервисНедвижимость РусГидро» на оказание услуг по экспресс-доставке документов и грузов. Общая стоимость закупки в 2016 году по договору составила 2 277, а в 2015 г. -2 315 тыс. руб.

- договор № ВХ/2013 от 29.04.2013 с ООО «СервисНедвижимость РусГидро» на временное хранение документов и оказание сопутствующих услуг. Общая стоимость закупки в 2016 году по договору составила 233 тыс. руб., а в 2015 г. - 228 тыс. руб.
- договора № КСД-4 от 14.10.2015, № КСД-4/2016 от 27.12.2016 и КСД-УК/2016 от 21.11.2016 с ООО «РусГидро ИТ-Сервис» на оказание услуг по организации корпоративной системы документооборота. Общая стоимость закупки в 2016 году по договору составила 6 687 тыс. руб., а в 2015 г. - 3 209 тыс. руб.
- договор № РГ-ИТ-2015 от 23.04.2015 с ООО «РусГидро ИТ-Сервис» на оказание услуг по комплексному обеспечению и обслуживанию ИТ-инфраструктуры рабочих мест работников, по настройке и поддержке системы печати. Общая стоимость закупки в 2016 году по договору составила 14 141 тыс. руб., а в 2015 г. – 15 564 тыс. руб.
- договор №32/29-09-16/3 от 29.09.2016 и № 33-29-09-16 /с от 29.09.2016 с АО «РГС» на оказание услуг по закупочной деятельности на общую сумму 223 тыс. руб. В 2015 такие услуги отсутствовали.

Доход, от участия в капитале связанных сторон.

Дохода от участия в капитале связанных сторон в 2016 г. не было.

Депозиты, открытые в банках, связанных с Обществом

В 2016 года Общество размещало денежные средства на депозитных счетах в ПАО «Газпромбанк» и ПАО «Банк ВТБ» Остаток на депозитных счетах по состоянию:

- на 31.12.2016 года составил – 26 900 тыс. руб.
- на 31.12.2015 года составил – 100 400 тыс. руб.
- на 31.12.2014 года составил – 114 500 тыс. руб.
- на 31.12.2013 года составил – 93 800 тыс. руб.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
1. Долгосрочная задолженность	-	-	-	-
<i>Головная организация:</i>				
ПАО «РусГидро»	-	-	-	-
2. Краткосрочная задолженность	26 900	100 400	-	8 033
<i>Головная организация:</i>				
ПАО «РусГидро»	-	-	-	20 380
<i>Другие связанные стороны:</i>				
ООО «РусГидро ИТ сервис»	-	-	223	2 994
ООО «СНРГ»	-	-	-	3 322
АО «ТК РусГидро»	-	-	847	1 717
АО «РГС»	-	-	20	-
ПАО БАНК ВТБ	11 000	-	-	-
ПАО «ГАЗПРОМБАНК»	15 900	100 400	-	-
Итого:	26 900	100 400	1 090	36 446

Займы, предоставленные связанными сторонами

ПАО «РусГидро» в 2011 предоставило Обществу беспроцентный заём в рублях на срок 5 лет, с ежегодным погашением в соответствии с графиком погашения займа.

	2016	2015
Займы, предоставленные ПАО «РусГидро»		
Задолженность на 1 января	20 380	40 760
Получено в отчетном году	-	-
Возвращено в отчетном году	20 380	20 380
Задолженность на 31 декабря	-	20 380

Вознаграждение директорам

В 2016 году Общество выплатило членам Совета Директоров вознаграждение на общую сумму 470 тыс. руб. (в 2015 г. – 433 тыс. руб.).

Список членов Совета Директоров приведен в п.1 Пояснений.

Вознаграждения основному управленческому персоналу (ОУП)

К основному управленческому персоналу Общество относит, в соответствии с п.11 ПБУ 11/2008, генерального директора, первых заместителей генерального директора и заместителя генерального директора. Вознаграждения ОУП в 2016 г. составили 24 807 тыс. руб., в 2015 г – 28 483 тыс. руб.

15. Информации по сегментам

Информация по сегментам формируется в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» организациями-эмитентами публично размещаемых ценных бумаг. Решение о раскрытии данной информации Общество не принимало.

16. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

17. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31 декабря 2016 г.:

- Обществом никакие поручительства за третьих лиц не выдавались;
- Общество не является ответчиком и истцом в арбитражных процессах.

18. Информация о непрерывности и рисках хозяйственной деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения объемов деятельности.

Деятельность Общества сопряжена с определенными рисками. К основным рискам в деятельности Общества можно отнести:

1. Финансовые риски.

Финансовое состояние Общества, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности не зависят от изменений валютного курса, так как Общество реализует свою деятельность по осуществлению функций ЕИО и управления процессом капитального строительства на объектах ПАО «РусГидро», в рамках утвержденной Инвестиционной программы на внутреннем рынке Российской Федерации и расчеты производятся в валюте Российской Федерации – рублях. В связи с этим Общество не подвержено рискам изменения курсов обмена иностранных валют.

2. Инвестиционные риски.

Учитывая, что результаты деятельности Общества зависят от финансирования в полном объеме инвестиционной программы Обществ – Заказчиков строительства, к основным рискам в деятельности Общества можно отнести сокращение объемов финансирования инвестиционных проектов в Инвестиционной программе ПАО «РусГидро».

3. Правовые риски.

Изменение налогового законодательства, в части увеличения налоговых ставок или изменения порядка и сроков расчета и уплаты налогов, может привести к уменьшению чистой прибыли Общества.

4. Страновой риск.

Общество не подвержено страновому риску, который связан с политической и экономической ситуацией на Украине, так как у Общества нет контрагентов, располагающихся на Украине.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ, с учетом изменений в области налогообложения, права, а также политических изменений.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Экономика Российской Федерации имеет некоторые особенности, присущие развивающимся рынкам: среди них сравнительно высокая инфляция и активный экономический рост. Банковский сектор в Российской Федерации чувствителен к снижению уровня доверия, изменениям экономической ситуации и периодически может подвергаться снижению ликвидности и увеличению волатильности рыночных цен. Руководство Общества не в состоянии предсказать все тенденции, которые могли бы оказать влияние на развитие банковского сектора, а также то, какое воздействие (при наличии такового) они могут оказать на финансовое положение Общества.

В настоящий момент руководство Общества не может достоверно оценить возможные риски в связи с нестабильностью на валютных и фондовых рынках на финансовое положение Общества. Руководство Общества предпринимает все возможные действия для поддержки финансового положения и дальнейшего развития деятельности Общества.

Генеральный директор АО «УК ГидроОГК»

Н.И. Карпухин

Главный бухгалтер АО «УК ГидроОГК»

И.В. Прусакова

06.03.2017 г.



Зеленый С. С. 30.03.17

Приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	На 31 декабря 2014 г.
в том числе:	5121	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давних положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-

принято к учету в
качестве
нематериальных
активов или НИОКР

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2016г.	-	-	-	-	
	5250	за 2015г.	-	-	-	-	
	5241	за 2016г.	-	-	-	-	
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	
	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-
	5261	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-
	5271	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	28 616	33 594	31 125
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	375	-	-	-	-	-	-	-	375	-
	5311	за 2015г.	100	-	375	(100)	-	-	-	-	375	-
в том числе:												
Акции АО "Мособлгидропроект"	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	100	-	-	(100)	-	-	-	-	-	-
Акции АОА "НПФ Электроэнергетики"	5303	за 2016г.	375	-	-	-	-	-	-	-	375	-
	5313	за 2015г.	-	-	375	-	-	-	-	-	375	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	375	-	-	-	-	-	-	-	375	-
	5310	за 2015г.	100	-	375	(100)	-	-	-	-	375	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2015г.	20 380	-	-	-	-	-	-	(20 380)	-	-
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	20 380	-	-	-	-	-	-	(20 380)	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	64 386	15 837	68	-	-	(32 707)	-	X	X	47 584
в том числе:	5580	за 2015г.	47 622	44 006	-	-	(47 622)	-	-	20 380	-	64 386
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	8 152	176	68	-	-	(7 209)	-	-	-	1 188
авансы полученные	5581	за 2015г.	6 262	8 151	-	-	(6 262)	-	-	-	-	8 151
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	22 764	5 506	-	-	-	(5 118)	-	-	-	23 152
кредиты	5583	за 2015г.	20 900	22 764	-	-	(20 900)	-	-	-	-	22 764
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	20 380	-	-	-	-	(20 380)	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	20 380	-	-	-	-	(20 380)	-	20 380	-	20 380
прочая	5566	за 2016г.	-	183	-	-	-	(80)	-	-	-	183
	5586	за 2015г.	80	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2016г.	13 091	9 972	-	-	-	-	-	X	X	23 063
	5587	за 2015г.	-	13 091	-	-	-	-	-	X	X	13 091
	5550	за 2016г.	64 386	15 837	68	-	(32 707)	-	X	X	X	47 584
Итого	5570	за 2015г.	68 002	44 006	-	-	(47 622)	-	X	X	X	64 386

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	446	670
Расходы на оплату труда	5620	252 108	244 508
Отчисления на социальные нужды	5630	50 228	49 337
Амортизация	5640	4	44
Прочие затраты	5650	96 202	119 100
Итого по элементам	5660	398 988	413 659
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	398 988	413 659

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 338	41 732	(22 985)	(4 116)	36 969
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-