

СОГЛАСОВАНО
ДЕПАРТАМЕНТ КОРПОРАТИВНОГО
УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ

Реш

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015г.

Организация Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Разборка и снос зданий, производство земельных работ
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное/Частная собственность
Единица измерения: в тыс. руб.

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

Коды	
0710001	
31.12.2015г	
13777753	
6345012488	
45.11	
12267	16
384	

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

	АКТИВ	Код	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.1 стр.16	Нематериальные активы	1110	6 786	13 572	20 358
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в том числе:	1150	465 308	474 936	460 041
п.1 стр.16	Основные средства	1151	445 943	458 642	431 167
	Здания	1151.1	114 824	108 701	114 322
	Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	1151.2	9 886	9 886	9 886
	Сооружения	1151.3	25 914	25 156	27 574
	Машины и оборудование	1151.4	153 283	155 760	137 588
	Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	1151.5	43 516	38 095	34 933
	Транспортные средства и передвижная техника	1151.6	98 293	120 638	106 520
	Прочие основные фонды	1151.7	227	406	344
	Незавершенное строительство	1152	19 365	16 294	12 940
	Оборудование к установке	1152.1	-	-	-
	Строительство объектов	1152.2	19 365	16 294	12 940
	Затраты по долевого строительству	1152.3	-	-	-
	Законченные строительством объекты до момента перевода в состав ОС	1152.4	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	1153	-	-	15 934
	Приобретение земельных участков и объектов природопользования, капитальные вложения в коренное улучшение земель	1153.1	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	1153.2	-	-	15 934
	Доходные вложения в материальные ценности, в том числе:	1160	-	-	-
	Имущество для передачи в лизинг	1160.1	-	-	-
п.10 стр.24	Долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	1170	104 910	104 910	104 910
	Инвестиции в акции	1171	104 910	104 910	104 910
	Компаний входящих в Группу	1171.1	104 910	104 910	-
	Материнской компании	1171.1.1	-	-	-
	Дочерних компаний	1171.1.2	104 910	104 910	104 910
	Ассоциированных и совместно контролируемых компаний	1171.1.3	-	-	-
	Прочих компаний	1171.2	-	-	-
	Инвестиции в долговые ценные бумаги	1172	-	-	-
	Компаний входящих в Группу	1172.1	-	-	-
	Прочих компаний	1172.2	-	-	-
	Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	1173	-	-	-
	Компаниям входящим в Группу	1173.1	-	-	-
	Прочим компаниям	1173.2	-	-	-
	Прочие долгосрочные финансовые вложения	1174	-	-	-
	Компаний входящих в Группу	1174.1	-	-	-
	Прочих компаний	1174.2	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	125 820	58 575	34 646
	Прочие внеоборотные активы	1190	440 903	533 317	660 014
	Прочие внеоборотные активы	1191	440 903	533 317	660 014
п.4 стр.18	Расходы будущих периодов	1 191.1	17 641	19 845	24 962
	НДС по авансам полученным	1 191.2	353 807	481 362	598 292
	Выручка, неприятая заказчиком	1 191.3	69 455	32 110	36 760
	ИТОГО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1100	1 143 727	1 185 310	1 279 969
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4 стр.17	Запасы, в том числе:	1210	366 588	202 094	261 556
п.4 стр.17	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	304 700	185 602	244 788
	Сырье и материалы	1211.1	256 038	143 261	150 692
	Топливо	1211.2	1 039	813	1 739

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

	Запасные части	1211.3	1 374	1 644	4 330
	Специальная оснастка и специальная одежда	1211.4	24 480	14 302	10 573
	Основные средства, учтенные в составе материалов	1211.5	-	-	-
	Строительные материалы	1211.6	8 892	12 516	63 458
	Прочие материалы	1211.7	12 877	13 066	13 996
	Животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
п.5 стр.18	Затраты в незавершенном производстве	1213	1 302	915	1 842
п.6 стр.19	Готовая продукция и товары для перепродажи	1214	57 003	10 646	9 367
	Товары отгруженные	1215	-	-	-
п.4 стр.18	Расходы будущих периодов	1216	3 583	4 931	5 559
	Прочие запасы	1217	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	2 750
п.7 стр.20	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	4 290 921	4 798 804	5 993 585
стр.21 таб.4	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	2 730 706	3 158 589	3 977 639
	Покупатели и заказчики	1231.1	44 297	57 730	168 432
	Покупатели электроэнергии	1231.1.1	-	-	-
	Покупатели мощности	1231.1.2	-	-	-
	Покупатели теплотенергии	1231.1.3	-	-	-
	Заказчики услуг по РРСК	1231.1.4	-	-	-
	Заказчики услуг по транспортировке электро и теплотенергии	1231.1.5	-	-	-
	Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1231.1.6	-	-	-
	Арендаторы (субарендаторы)	1231.1.7	-	-	-
	Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1231.1.8	-	-	-
	Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1231.1.9	-	-	-
	Заказчики услуг по капитальному строительству	1231.1.10	44 297	57 730	168 432
	Заказчики услуг организаторов строительства	1231.1.11	-	-	-
	Заказчики услуг по НИОКРам	1231.1.12	-	-	-
	Заказчики транспортных услуг	1231.1.13	-	-	-
	Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	1231.1.14	-	-	-
	Потребители услуг связи	1231.1.15	-	-	-
	Прочие покупатели	1231.1.16	-	-	-
	Векселя к получению покупателей и заказчиков	1231.2	-	-	-
	Авансы выданные	1231.3	2 679 292	3 086 626	3 809 207
	Поставщикам электроэнергии	1231.3.1	-	-	-
	Поставщикам мощности	1231.3.2	-	-	-
	Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1231.3.3	-	-	-
	Поставщикам материально-производственных запасов	1231.3.4	-	-	-
	Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1231.3.5	-	-	-
	Подрядчикам по капитальному строительству	1231.3.6	2 679 292	3 086 626	3 809 207
	Организаторам строительства	1231.3.7	-	-	-
	Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1231.3.8	-	-	-
	Прочим поставщикам и подрядчикам	1231.3.9	-	-	-
	Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	1231.4	7 117	14 233	-
	Задолженность работников по предоставленным займам	1231.4.1	3 267	14 233	-
	Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1231.4.2	-	-	-
	Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	1231.4.3	-	-	-
	Задолженность по беспроцентным векселям	1231.4.4	-	-	-
	Задолженность по беспроцентным займам	1231.4.5	3 850	-	-
	Задолженность по лизинговым договорам	1231.4.6	-	-	-
	Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	1231.4.7	-	-	-
	Долгосрочная задолженность прочих дебиторов	1231.4.8	-	-	-
стр.21 таб.5	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	1 560 215	1 640 215	2 015 946
	Покупатели и заказчики	1232.1	1 083 502	904 619	896 618
	Покупатели электроэнергии	1232.1.1	-	-	-
	Покупатели мощности	1232.1.2	-	-	-
	Покупатели теплотенергии	1232.1.3	-	-	-
	Заказчики услуг по РРСК	1232.1.4	-	-	-
	Заказчики услуг по транспортировке электро и теплотенергии	1232.1.5	-	-	-
	Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1232.1.6	-	-	-
	Арендаторы (субарендаторы)	1232.1.7	105	439	-
	Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1232.1.8	-	-	66 363
	Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1232.1.9	388 203	272 693	408 577
	Заказчики услуг по капитальному строительству	1232.1.10	684 548	612 894	415 065
	Заказчики услуг организатора строительства	1232.1.11	-	-	-
	Заказчики услуг по НИОКР	1232.1.12	-	-	-
	Заказчики транспортных услуг	1232.1.13	-	-	-

Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	1232.1.14	-	-	-
Потребители услуг связи	1232.1.15	-	-	-
Прочие покупатели	1232.1.16	10 646	18 593	6 613
Векселя к получению покупателей и заказчиков	1232.2	-	-	-
Задолженность по дивидендам	1232.3	-	-	-
Компаний входящих в Группу	1232.3.1	-	-	-
Прочих компаний	1232.3.2	-	-	-
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1232.4	-	-	-
Авансы выданные	1232.5	431 586	689 140	1 093 018
Поставщикам электроэнергии	1232.5.1	-	-	-
Поставщикам мощности	1232.5.2	-	-	-
Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1232.5.3	-	-	-
Поставщикам материально-производственных запасов	1232.5.4	89 060	38 520	84 784
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1232.5.5	2 768	3 071	-
Подрядчикам по капитальному строительству	1232.5.6	327 833	612 400	878 099
Организаторам строительства	1232.5.7	-	-	-
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1232.5.8	2 419	28 371	118 634
Прочим поставщикам и подрядчикам	1232.5.9	9 506	6 778	11 501
Прочая дебиторская задолженность	1232.6	45 127	46 456	26 310
Задолженность по процентам по финансовым вложениям, в том числе:	1232.6.1	-	-	-
Компаний входящих в Группу	1232.6.1.1	-	-	-
Прочих компаний	1232.6.1.2	-	-	-
Переплата по налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2	29 799	30 165	15 971
в Федеральный бюджет	1232.6.2.1	-	-	15 971
по налогу на прибыль	1232.6.2.1.1	-	-	15 971
по налогу на добавленную стоимость	1232.6.2.1.2	-	-	-
по налогу с доходов физических лиц	1232.6.2.1.3	-	-	-
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.1.4	-	-	-
Водный налог	1232.6.2.1.4.1	-	-	-
Государственная пошлина	1232.6.2.1.4.2	-	-	-
Налог на добычу полезных ископаемых	1232.6.2.1.4.3	-	-	-
Акцизы	1232.6.2.1.4.4	-	-	-
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.1.4.5	-	-	-
в Субъекты РФ	1232.6.2.2	29 799	30 164	-
по налогу на прибыль	1232.6.2.2.1	29 426	28 639	-
по налогу на имущество	1232.6.2.2.2	348	1 425	-
по прочим налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2.2.3	25	100	-
по транспортному налогу	1232.6.2.2.3.1	25	100	-
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.2.3.2	-	-	-
в местный бюджет	1232.6.2.3	-	1	-
по налогу на прибыль	1232.6.2.3.1	-	-	-
по земельному налогу	1232.6.2.3.2	-	1	-
по налогу на рекламу	1232.6.2.3.3	-	-	-
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.3.4	-	-	-
Задолженность внебюджетных фондов, в том числе:	1232.6.3	3 597	1 946	414
Пенсионного фонда РФ	1232.6.3.1	513	1 205	-
Фонда обязательного медицинского страхования	1232.6.3.2	166	-	204
Фонда социального страхования	1232.6.3.3	2 918	741	210
Задолженность работников по предоставленным займам	1232.6.4	3 267	7 117	-
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1232.6.5	51	-	-
Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	1232.6.6	26	22	-
Задолженность по беспроцентным векселям	1232.6.7	-	-	-
Задолженность по беспроцентным займам	1232.6.8	3 842	-	-
Задолженность по лизинговым договорам	1232.6.9	-	-	-
Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	1232.6.10	-	-	-
Задолженность по имущественному и личному страхованию	1232.6.11	25	33	-
Переплата за пользование водными объектами	1232.6.12	-	-	-
Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	1232.6.13	4 520	7 173	9 925
Краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	1240	-	-	-
Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
Компаниям входящим в Группу	1241.1	-	-	-
Прочим компаниям	1241.2	-	-	-
Векселя, сроком погашения до 12 месяцев	1242	-	-	-
Компаний входящих в Группу	1242.1	-	-	-
Прочих компаний	1242.2	-	-	-
Прочие краткосрочные вложения	1243	-	-	-
Компании входящие в Группу	1243.1	-	-	-
Прочие компании	1243.2	-	-	-

	Денежные средства	1250	1 353 487	940 176	318 295
	Касса	1251	-	-	-
	Расчетные счета	1252	1 353 487	940 112	68 295
	Валютные счета	1253	-	64	-
	Прочие денежные средства, в том числе:	1254	-	-	250 000
	Специальные счета в банках	1254.1	-	-	-
	Переводы в пути	1254.3	-	-	-
	Денежные эквиваленты	1255	-	-	250 000
п.8 стр. 22	Прочие оборотные активы	1260	1 442 276	946 590	975 438
	Внутрихозяйственные расчеты	1260.1	-	-	-
	Прочие активы	1260.2	1 442 276	946 590	975 438
	НДС по авансам полученным	1260.2.1	393 302	230 568	259 845
	Денежные документы	1260.2.2	44	-	-
таб.6 стр.22	Выручка, непринятая заказчиком	1260.2.3	1 048 930	716 022	715 593
	ИТОГО ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1200	7 453 272	6 887 664	7 551 624
	БАЛАНС	1600	8 596 999	8 072 974	8 831 593
	ПАССИВ	Код строки	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.11 стр.25	Уставный капитал, в том числе:	1310	535	535	535
	в привилегированных акциях	1310.1	-	-	-
	в обыкновенных акциях	1310.2	535	535	535
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
п.11 стр.26	Добавочный капитал	1350	17 314	17 314	17 314
	Эмиссионный доход	1350.1	17 313	17 313	17 313
	Прочие источники	1350.2	1	1	1
п.11 стр.26	Резервный капитал	1360	892	892	892
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	862	862	884
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	30	30	8
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	858 230	951 539	764 395
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	612 709	604 636	594 469
	Нераспределенная прибыль использованная	1372	-	-	-
	Непокрытый убыток прошлых лет	1373	-	-	-
	Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией	1374	-	-	(17 368)
	Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности	1375	-	-	-
	Сумма уценки в результате переоценки ОС	1376	-	-	-
	Нераспределенная прибыль отчетного года	1377	245 521	346 903	187 294
	Непокрытый убыток отчетного года	1378	-	-	-
	ИТОГО КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	1300	876 971	970 280	783 136
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1412	-	-	-
	Займ компаний входящих в Группу	1412.1.1	-	-	-
	Займ, прочих компаний	1412.1.2	-	-	-
	Проценты по займу, компаний входящих в группу	1412.2.1	-	-	-
	Проценты прочих компаний	1412.2.2	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	99 722	43 686	15 386
	Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
таб.10 стр.28	Прочие обязательства	1450	2 738 616	3 645 712	4 553 451
	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1450.1	-	14 508	44 644
	Поставщиками электроэнергии	1450.1.1	-	-	-
	Поставщиками мощности	1450.1.2	-	-	-
	Поставщиками услуг по ЭЭС и функционированию оптового рынка	1450.1.3	-	-	-
	Поставщиками материально-производственных запасов	1450.1.4	-	-	-
	Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1450.1.5	-	-	-
	Подрядчиками по капитальному строительству	1450.1.6	-	14 508	44 644
	Организаторами строительства	1450.1.7	-	-	-
	Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1450.1.8	-	-	-
	Прочими поставщиками и подрядчиками	1450.1.9	-	-	-
	Задолженность по имущественному и личному страхованию	1450.2	-	-	-
	Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1450.3	-	-	-
	Задолженность по лизинговым договорам	1450.4	-	-	-

	Авансы, полученные по долгосрочным договорам	1450.5	2 319 399	3 155 596	3 922 135
	Задолженность перед участниками долевого строительства	1450.6	-	-	-
	НДС по авансам выданным	1450.7	408 622	470 710	581 065
	НДС отложенный	1450.8	10 595	4 898	5 607
	ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1400	2 838 338	3 689 398	4 568 837
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	1 925	2
	Кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1510.1	-	-	-
	Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1510.2	-	1 925	2
	Займ компаний входящих в Группу	1510.2.1	-	-	-
	Займ прочих компаний	1510.2.2	-	-	-
	Проценты по займу, компаний входящих в группу	1510.2.3	-	1 925	-
	Проценты прочих компаний	1510.2.4	-	-	2
п.13 стр.27	Кредиторская задолженность	1520	4 413 887	3 010 563	3 068 474
стр.27	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	1 250 757	1 055 129	1 014 111
таб.9	Поставщиками электроэнергии	1521.1	-	-	-
	Поставщиками мощности	1521.2	-	-	-
	Поставщиками услуг по ЭЭС и функционированию оптового рынка	1521.3	-	-	-
	Поставщиками материально-производственных запасов	1521.4	271 453	184 932	274 799
	Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1521.5	5 719	21 393	-
	Подрядчиками по капитальному строительству	1521.6	807 815	620 313	458 556
	Организаторами строительства	1521.7	-	-	-
	Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1521.8	86 102	178 123	105 365
	Прочими поставщиками и подрядчиками	1521.9	79 688	50 368	175 391
	Задолженность перед персоналом по оплате труда	1522	126 290	105 275	104 336
	текущая	1522.1	126 290	105 275	104 336
	просроченная	1522.2	-	-	-
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	49 624	43 074	40 432
	Страховые взносы, в том числе:	1523.1	48 326	41 156	38 848
	Фонд обязательного медицинского страхования	1523.1.1	10 424	7 386	6 598
	Фонд социального страхования	1523.1.2	1 596	1 077	582
	Пенсионный Фонд РФ (страховая и накопительная часть пенсии)	1523.1.3	36 305	32 693	31 668
	Прочие взносы в фонд социального страхования	1523.2	1 299	1 918	1 584
	Задолженность по налогам и сборам	1524	404 201	290 921	184 524
	в Федеральный бюджет	1524.1	367 117	261 767	183 062
	по налогу на прибыль	1524.1.1	3 333	2 972	-
	по налогу на добавленную стоимость	1524.1.2	342 970	239 876	163 137
	по налогу с доходов физических лиц	1524.1.3	20 814	18 919	19 925
	по прочим налогам и сборам	1524.1.4	-	-	-
	Водный налог	1524.1.4.1	-	-	-
	Государственная пошлина	1524.1.4.2	-	-	-
	Налог на добычу полезных ископаемых	1524.1.4.3	-	-	-
	Акцизы	1524.1.4.4	-	-	-
	по прочим налогам и сборам	1524.1.4.5	-	-	-
	в Субъекты РФ	1524.2	37 068	29 130	1 458
	по налогу на прибыль	1524.2.1	35 650	28 301	-
	по налогу на имущество	1524.2.2	1 179	604	1 309
	по прочим налогам и сборам, в том числе:	1524.2.3	239	225	-
	по транспортному налогу	1524.2.3.1	239	220	145
	по прочим налогам и сборам	1524.2.3.2	-	5	4
	в местный бюджет	1524.3	16	24	4
	по налогу на прибыль	1524.3.1	-	-	-
	по земельному налогу	1524.3.2	16	17	-
	по налогу на рекламу	1524.3.3	-	-	-
	по прочим налогам и сборам	1524.3.4	-	7	4
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1525	-	-	-
	Прочие кредиторы	1526	2 583 015	1 516 164	1 725 071
стр.27	Авансы полученные, в том числе от:	1526.1	2 578 312	1 511 505	1 703 427
таб.9	Покупателей электроэнергии	1526.1.1	-	-	-
	Покупателей мощности	1526.1.2	-	-	-
	Покупателей теплотенергии	1526.1.3	-	-	-
	Заказчики услуг по РРСК	1526.1.4	-	-	-
	Заказчики услуг по транспортировке электро и теплотенергии	1526.1.5	-	-	-
	Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1526.1.6	-	-	-
	Арендаторов (субарендаторов)	1526.1.7	10	-	-
	Заказчиков услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1526.1.8	-	-	-

Заказчиков ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1526.1.9	804 045	278 871	311 372
Заказчиков услуг по капитальному строительству	1526.1.10	1 771 532	1 229 908	1 112 206
Заказчиков услуг организаторов строительства	1526.1.11	-	-	-
Заказчиков услуг по НИОКР	1526.1.12	-	-	-
Заказчиков транспортных услуг	1526.1.13	-	-	-
Заказчиков услуг по управлению и консультационным услугам	1526.1.14	-	-	-
Потребителей услуг связи	1526.1.15	-	-	-
Прочие покупатели	1526.1.16	2 725	2 726	279 849
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	1526.2	651	496	1 429
Задолженность по имущественному и личному страхованию	1526.3	-	-	-
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1526.4	429	457	-
Задолженность по лизинговым договорам	1526.5	-	-	-
Депонированная задолженность	1526.6	-	-	-
Плата за пользование водными объектами	1526.7	-	-	-
Целевое финансирование	1526.8	-	-	-
Задолженность по дивидендам	1526.9	-	-	-
Задолженность перед участниками долевого строительства	1526.10	-	-	-
Векселя выданные (собственные)	1526.11	-	-	-
Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	1526.12	3 623	3 706	20 215
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	237 836	178 038	137 673
Прочие краткосрочные обязательства	1550	229 967	222 770	273 471
Внутрихозяйственные расчеты	1550.1	-	-	-
Прочие обязательства	1550.2	229 967	222 770	273 471
НДС по авансам выданным	1550.2.1	64 938	113 546	164 312
НДС отложенный	1550.2.2	165 029	109 224	109 159
ИТОГО по Разделу V	1500	4 881 690	3 413 296	3 479 620
БАЛАНС	1700	8 596 999	8 072 974	8 831 593

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах					
АКТИВ		Код строки	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
(1)		(2)	(3)	(4)	(5)
п.3 стр.17	Арендованные основные средства, в том числе:	1800	575 869	578 290	494 734
	по лизингу	1801	-	-	-
	по договорам аренды	1802	575 869	578 290	494 734
	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	1900	43	-	-
	Материалы, принятые в переработку	2000	14 322	13 633	941
	Оборудование, принятое для монтажа	2100	467 573	461 340	470 803
	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2200	26 042	22 052	17 047
п.9 стр.24	Обеспечение обязательств и платежей полученные	2300	2 970 930	4 684 919	-
	Обеспечение обязательств и платежей выданные	2400	-	-	-
	Основные средства, сданные в аренду (лизинг)	2500	70	1 471	6 007
	Нематериальные активы, полученные в пользование	2600	11 953	11 910	2 958
	Бланки строгой отчетности	2700	21	6	11
	Транспортное средство по выкупной стоимости	2800	63	65	77

Генеральный директор

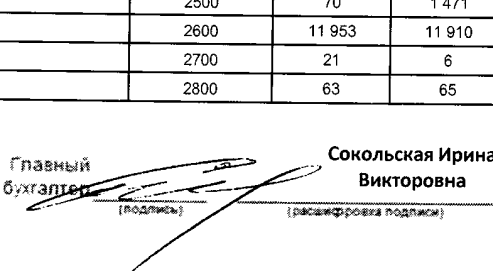
27 января 2016

Ханцев Алексей Владимирович



Главный бухгалтер

Сокольская Ирина Викторовна



Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЧАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

**Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2015г.**

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Разборка и снос зданий, производство земляных работ**

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

Единица измерения: **в тыс. руб.**

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31.12.2015г.

13777753

6345012488

45.11

12267

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-	За январь-
			декабрь 2015г.	декабрь 2014г.
	1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности				
п.15 стр.30	Выручка:	2110	8 756 777	10 018 722
	- от продажи электроэнергии, в том числе:	2110.1		
	<i>Электроснабжение на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)</i>	2110.1.1		
	<i>Электроснабжение на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед</i>	2110.1.2		
	<i>Электроснабжение на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам</i>	2110.1.3		
	<i>Электроснабжение на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы</i>	2110.1.4		
	<i>Электроснабжение в неценовой зоне</i>	2110.1.5		
	<i>Электроснабжение в неценовой зоне по свободным двусторонним договорам</i>	2110.1.6		
	<i>Электроснабжение на розничном рынке (прочим потребителям)</i>	2110.1.7		
	<i>Электроснабжение по прочим секторам рынка</i>	2110.1.8		
	- от продажи мощности, в том числе:	2110.2		
	<i>Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)</i>	2110.2.1		
	<i>Мощность (КОМ)</i>	2110.2.2		
	<i>Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам</i>	2110.2.3		
	<i>Мощность в неценовой зоне</i>	2110.2.4		
	<i>Мощность по договорам предоставления мощности (ДПМ)</i>	2110.2.5		
	<i>Мощность по договорам по поставке в вынужденном режиме (ДВР)</i>	2110.2.6		
	<i>Мощность по прочим секторам рынка</i>	2110.2.7		
	- от продажи теплотенергии	2110.3		
	- от предоставления услуг по РПСК	2110.4		
	- от транспортировки электро и теплотенергии	2110.5		
	- от технологического присоединения к сети	2110.6		
	- от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	2110.7		
	- от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	2110.8		
	- от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	2110.9	3 409 064	3 237 504
	- от выполнения работ по капитальному строительству	2110.10	5 288 452	6 507 783
	- от оказания услуг организатора строительства	2110.11		
	- от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2110.12		
	- от предоставления транспортных услуг	2110.13		
	- от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	2110.14		
	- от оказания услуг связи	2110.15		
	- от продажи покупных товаров	2110.16		
	- от оказания прочих работ, услуг	2110.17	59 261	273 435
п.16 стр.31	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	2120	(7 591 238)	(8 700 789)
	Покупная электроэнергия и мощность	2120.1		
	Потребление покупной электроэнергии и мощности в насосном режиме, собственные нужды и потери	2120.2		
	Расходы по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	2120.3		
	Топливо	2120.4		
	Услуги по передаче и транспортировке электроэнергии	2120.5		
	Вода на технологические нужды	2120.6		
	Амортизация	2120.7	(89 558)	(85 446)
	Расходы на услуги агентов и комиссионеров	2120.8		
	Расходы по договорам аренды	2120.9	(64 758)	(73 321)
	Расходы по договорам лизинга	2120.10		
	Расходы по страхованию имущества и ответственности	2120.11	(9 401)	(15 347)
	Расходы на техобслуживание и ремонт основных средств (за искл. ФОТ и налогов, взносов от ФОТ, при выполнении собственными силами)	2120.12	(17 175)	(19 841)
	Расходы на материалы, используемые при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.13	(3 322 084)	(3 649 925)
	Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями, и на услуги генподрядчика, при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.14	(1 750 551)	(2 599 052)
	Фонд оплаты труда и налоги, взносы от ФОТ	2120.15	(1 874 370)	(1 815 304)
	Налог на имущество	2120.16		

	Плата за пользование водными объектами, водный налог	2120.17		
	Прочие налоги и пошлины	2120.18		
	Экологические расходы	2120.19		
	Расходы на вспомогательное сырье и материалы, за исключением использованных на техобслуживание и ремонт	2120.20	(76 432)	(84 493)
	Информационные, юридические и консультационные услуги	2120.21	(74)	(88)
	Расходы на рекламу, PR	2120.22		
	Прочие	2120.23	(386 835)	(357 972)
	Валовая прибыль	2100	1 165 539	1 317 933
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	(796 064)	(816 625)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	369 475	501 308
	Прочие доходы и расходы			
	Доходы от участия в других организациях:	2310	47 117	51 806
	Доходы от участия в уставном капитале иностранных компаний	2310.1		
	Доходы от участия в уставном капитале российских компаний, в том числе:	2310.2	47 117	51 806
	<i>Дочерних Обществ группы ПАО РусГидро</i>	2310.2.1	47 117	51 806
	<i>Ассоциированных Обществ</i>	2310.2.2		
	<i>Прочих третьих лиц</i>	2310.2.3		
	Доходы от долевого участия в иностранных компаниях	2310.3		
	Доходы от долевого участия в российских компаниях	2310.4		
	Проценты к получению:	2320	25 018	12 261
	- Проценты к получению, начисленные по депозитам	2320.1		1 106
	- Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств в банках	2320.2	25 018	11 155
	- Проценты к получению, начисленные по выданным займам	2320.3		
	- Проценты к получению, начисленные по векселям	2320.4		
	- Прочие начисленные проценты к получению	2320.5		
	Проценты к уплате:	2330	(25 921)	(26 009)
	- Проценты к уплате, начисленные по банковским кредитам	2330.1	(1 803)	(913)
	- Проценты к уплате, начисленные по полученным займам	2330.2	(24 118)	(25 096)
	- Проценты к уплате по векселям	2330.3		
	- Прочие начисленные проценты к уплате	2330.4		
п.17 стр.31	Прочие доходы:	2340	32 703	43 285
	Доходы от реализации и иного выбытия производственных основных фондов	2340.1	339	65
	<i>Доходы от реализации и иного выбытия профильных основных фондов</i>	2340.1.1	339	65
	<i>Доходы от реализации и иного выбытия непрофильных основных фондов</i>	2340.1.2		
	Доходы от реализации и иного выбытия незавершенного строительства	2340.2		
	Доходы от реализации прочих работ и услуг, не относящиеся к операционным видам деятельности	2340.3	4 405	4 274
	Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	2340.4	880	18 703
	Доходы от реализации и иного выбытия НМА	2340.5		
	Доходы от продажи и иного выбытия финансовых вложений, в том числе:	2340.6		
	Доходы в связи с реализацией векселей	2340.6.1		
	Доходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	2340.6.2		
	Доходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	2340.6.3		
	Доходы от продажи прав требования	2340.7		
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	2340.8		
	Доходы по сделкам хеджирования	2340.9		
	Прибыль от пересчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость	2340.10		
	Доход в виде безвозмездно полученных активов	2340.11		
	Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации	2340.12		
	Доходы и материалы, полученные от списания / ликвидации основных средств, незавершенного строительства	2340.13	15	6
	Доход от страхового возмещения	2340.14	2 436	453
	Доход от валютных операций	2340.15	8	13
	Доход от восстановления резервов, в том числе:	2340.16	731	5 259
	<i>Резерва под обесценение финансовых вложений</i>	2340.16.1		
	<i>Резерва под обесценение активов</i>	2340.16.2		
	<i>Резерва по сомнительной дебиторской задолженности</i>	2340.16.3	731	
	<i>Прочих резервов</i>	2340.16.4		5 259
	Доходы по признанным и присужденным санкциям	2340.17	2 135	4 535
	Доход от списания кредиторской задолженности	2340.18	17 454	4 006
	Доходы от участия в совместной деятельности	2340.19		
	Государственные субсидии	2340.20		
	Доходы прошлых лет	2340.21		
	Доходы по глобальным депозитарным распискам	2340.22		
	Прочие доходы	2340.23	4 300	5 971
п.17 стр.32	Прочие расходы	2350	(127 737)	(134 738)
	Расходы по реализации и иному выбытию производственных основных фондов, в том числе:	2350.1	(86)	(56)
	<i>Расходы по реализации и иному выбытию профильных основных фондов</i>	2350.1.1	(86)	(56)
	<i>Расходы по реализации и иному выбытию непрофильных основных фондов</i>	2350.1.2		
	Расходы по реализации и иному выбытию незавершенного строительства	2350.2		
	Расходы по реализации прочих работ и услуг, не относящихся к операционным видам деятельности	2350.3	(785)	(3 080)
	Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	2350.4	(887)	(18 564)
	Расходы по реализации и иному выбытию НМА	2350.5		
	Расходы по продаже и иному выбытию финансовых вложений, в том числе:	2350.6		
	Расходы в связи с реализацией векселей	2350.6.1		
	Расходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	2350.6.2		

Расходы по процентам, списанным в момент погашения векселей	2350.6.3		
Расходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	2350.6.4		
Расходы по продаже имущественных прав и прав требования	2350.7		
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	2350.8		
Расходы по сделкам хеджирования	2350.9		
Затраты, произведенные в связи с получением, обслуживанием и сопровождением займов и кредитов	2350.10		
	2350.11		
Стоимость безвозмездно переданных активов и расходы, связанные с передачей			
Убытки от недостач, порчи и хищений имущества, виновники которых не установлены	2350.12		
Расходы по договорам долевого участия в иностранных компаниях	2350.13		
Расходы по договорам долевого участия в российских компаниях	2350.14		
Расходы по договорам совместной деятельности	2350.15		
Расходы, связанные с созданием резервов, в том числе:	2350.16	(42 389)	(11 352)
Резерва под обесценение финансовых вложений	2350.16.1		
Резерва под обесценение активов	2350.16.2		
Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	2350.16.3	(9 462)	(11 352)
Прочих резервов	2350.16.4	(32 927)	
	2350.17		
Разница по обесценению финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости			
Убытки от перерасчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость	2350.18		
Расходы на организацию выпуска и обслуживание собственных акций	2350.19		
Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг третьих лиц	2350.20		
Расходы от списания дебиторской задолженности	2350.21	(1 578)	(3 279)
Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам	2350.22	(2 540)	(1 070)
НДС по списанной кредиторской задолженности	2350.23		
Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	2350.24		
Расходы на банковские услуги	2350.25	(5 172)	(2 842)
Расходы от валютных операций	2350.26		
Расходы на мобилизационную подготовку (в т.ч. на содержание мобилизационных резервов)	2350.27		
Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности	2350.28		
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств, незавершенного строительства	2350.29		
Убытки прошлых лет	2350.30	(15 586)	(7 779)
Расходы на содержание объектов социально-культурной сферы за счет собственных средств Общества	2350.31		
Расходы на социальные мероприятия, в том числе:	2350.32	(52 334)	(56 418)
Материальная помощь и другие социальные выплаты	2350.32.1	(43 937)	(44 135)
Расходы на мероприятия по улучшению жилищных условий сотрудников	2350.32.2		
Расходы на благотворительные цели	2350.32.3		
Взносы по добровольному медицинскому и пенсионному страхованию в пользу физических лиц не списочного состава	2350.32.4		
Расходы на осуществление спортивных мероприятий	2350.32.5		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий, отдыха, развлечений, иных социальных мероприятий	2350.32.6	(1 303)	(2 604)
Прочие расходы на социальные мероприятия	2350.32.7	(7 094)	(9 679)
Членские взносы, вступительные и прочие взносы	2350.33		(60)
Расходы по глобальным депозитарным распискам	2350.34		
Прочие расходы	2350.35	(6 380)	(30 238)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	320 655	447 913
Текущий налог на прибыль	2410	(86 306)	(95 078)
Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	10 966	10 346
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(56 036)	(28 809)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	67 245	23 959
Прочее	2460	(37)	(1 082)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	245 521	346 903

Справочно			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включенный в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	2520		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода			
Совокупный финансовый результат периода	2500	245 521	346 903
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	4,58883	6,48368
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель
[подпись]

Ханцев Алексей
Владимирович

[расшифровка подписи]



Сохольская Ирина
Викторовна

[расшифровка подписи]

27 января 2016

Отчет об изменениях капитала
с 1 Января по 31 Декабря 2015г.

Организация Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК"	Форма по ОКУД	0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Вид экономической деятельности Разборка и снос зданий, производство земельных работ	по ОКПО	13777753		
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное Общество / Частная собственность	ИНН	6345012488		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	45.11		
	по ОКФС / ОКФС	12267	16	
	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	535	-	17 314	892	764 395	783 136
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	346 903	346 903
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	346 903	346 903
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Закрытое акционерное общество
«Энч Эл Би Виешаудит»
(ЗАО «Энч Эл Би Виешаудит»)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(159 759)	(159 759)
в том числе:							
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный после утверждения отчетности	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(159 759)	(159 759)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	535	-	17 314	892	951 539	970 280
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	245 521	245 521
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	245 521	245 521
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(338 830)	(338 830)
в том числе:							
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный после утверждения отчетности	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-

реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(338 830)	(338 830)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	535	-	17 314	892	858 230	876 971

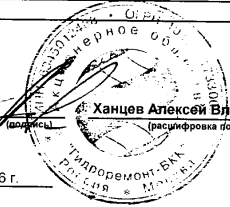
2. **Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	755 601	179 071	-	934 672
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	27 535	8 073	-	35 608
после корректировок	3500	783 136	187 144	-	970 280
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	736 860	179 071	-	915 931
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	27 535	8 073	-	35 608
после корректировок	3501	764 395	187 144	-	951 539

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	876 971	970 280	783 136

Генеральный директор



Ханцев Алексей Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)
(подпись)

Сокольская Ирина Викторовна
(расшифровка подписи)

27 января 2016 г.

Закрывтое акционерное общество
«Энч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Энч Эл Би Внешаудит»)

Отчет о движении денежных средств
за период с 01.01.2015 по 31.12.2015

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

Коды		
0710004		
31	12	2015
13777753		
6345012488		
45.11		
12267	16	
384		

Организация **Акционерное Общество "Гидроремонт-ВКК"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Разборка и снос зданий, производство земельных работ**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое Акционерное / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублях

Наименование показателя	Код строки	За период с 01.01.2015 по 31.12.2015	За период с 01.01.2014 по 31.12.2014
1	2	3	4
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4 450	940 177	318 296
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе:	4 110	8 472 938	9 244 654
От продажи продукции, товаров, работ, услуг	4 111	8 447 062	9 213 916
Поступления от реализации электроэнергетики и мощности в неценовой зоне	4111.1	-	-
Поступления от продажи теплотехники	4111.2	-	-
Поступления от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	4111.3	539 853	552 770
Поступления от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	4111.4	3 245 816	2 648 523
Поступления от выполнения работ по капитальному строительству	4111.5	4 464 907	5 817 070
Поступления от оказания услуг организатора строительства	4111.6	19 519	30 364
Поступления от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	4111.7	-	-
Поступления от предоставления транспортных услуг	4111.8	-	-
Поступления от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	4111.9	-	-
Поступления от продажи покупных товаров	4111.10	-	-
Поступления от оказания прочих работ, услуг	4111.11	176 967	165 189
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4 112	2 289	2 339
От перепродажи финансовых вложений	4 113	-	-
Прочие поступления	4 119	23 587	28 399
Поступления от реализации ТМЦ	4119.1	1 573	65
Суммы от погашения дебиторской задолженности, списанной в прошлые годы в убыток (более 3 лет)	4119.2	-	-
Возмещение денежных средств от страховых компаний по случаям, кроме стихийных	4119.3	333	575
Поступления от возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	4119.4	-	-
Поступления штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании	4119.5	603	421
Поступление залоговых сумм	4119.6	-	-
Поступление сумм невозмещаемых сборов	4119.7	-	-
Возврат займов выданных сотрудникам	4119.8	4 267	-
Возврат средств прочий	4119.9	-	-
Прочие поступления	4119.10	16 811	27 338
Депозиты возврат	4119.10.1	-	-
Возврат задатка по участию в тендерах, конкурсах	4119.10.2	0	0
Возврат сумм от сотрудников (приход)	4119.10.3	2 155	1 192
Возвраты денежных средств от контрагентов (приход)	4119.10.4	14 656	24 557
Прочие поступления от основной деятельности	4119.10.5	0	1 589
Платежи - всего, в том числе:	4 120	(7 694 383)	(8 394 335)
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4 121	(5 081 012)	(5 755 196)
Платежи по договорам покупки электроэнергии	4121.1	-	-
Платежи по договорам покупки мощности	4121.2	-	-
Оплата услуг по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	4121.3	-	-
Платежи по договорам аренды	4121.4	(99 233)	(119 789)
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	4121.5	(8 250)	(28 313)
Платежи по договорам на техобслуживание и ремонт основных средств	4121.6	(12 668)	(20 124)
Платежи по договорам поставки ТМЦ	4121.7	(2 431 604)	(2 016 713)
Платежи по договорам на информационные, юридические и консультационные услуги	4121.8	(3 605)	(2 503)
Платежи по договорам на рекламу и PR	4121.9	(24)	(130)
Другие выплаты по приобретению товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	4121.10	(2 525 627)	(3 567 624)
Коммунальные услуги	4121.10.1	(9 135)	(10 511)
Расходы на услуги сторонних организаций на подготовке, переподготовке кадров, проведению совещаний, конференций и семинаров	4121.10.2	(7 795)	(8 080)
Оплата аудиторских услуг (обязательный)	4121.10.3	(3 137)	(585)
Оплата за услуги по испытаниям и поверке приборов	4121.10.4	(5 153)	-
Оплата за услуги пожарной, вневведомственной и сторожевой охраны	4121.10.5	(5 492)	(7 072)
Оплата за услуги связи, передачи данных	4121.10.6	(10 686)	(10 760)
Оплата корпоративных расходов	4121.10.7	-	-
Оплата транспортных услуг сторонних организаций	4121.10.8	(169 320)	(178 064)
Расходы по страхованию физических лиц	4121.10.9	(16 996)	(82 065)
Взносы по договорам с НПО	4121.10.9.1	(32 148)	(56 532)
Добровольное медицинское страхование	4121.10.9.2	(24 430)	(18 559)
Прочее добровольное страхование физических лиц	4121.10.9.3	(2 770)	(6 974)
Оплата за подписку на периодические издания	4121.10.10	(687)	(318)
Оплата услуг управления	4121.10.11	-	-
Расчеты по охране труда	4121.10.12	(11 315)	(12 018)
Оплата за лицензии	4121.10.13	(5 984)	(5 509)
Оплата услуг банков	4121.10.14	(2 981)	(3 664)
Оплата гидрометеорологических и сейсмологических работ	4121.10.15	-	-
Оплата землеустроительных работ	4121.10.16	-	-
Оплата за техническое освидетельствование судов	4121.10.17	-	-
Оплата подрядчикам за работы	4121.10.18	(2 217 598)	(3 248 978)
В связи с оплатой труда работников	4 122	(1 939 463)	(1 967 627)
Расчеты по выплате заработной платы и социальным выплатам сотрудникам Общества и другим ФЛ	4122.1	(1 694 807)	(1 717 107)
Удержание из з/п- НДС	4122.2	(244 656)	(250 520)
Прочие удержания из заработной платы	4122.3	-	-
Процентов по долговым обязательствам	4 123	(30 060)	(23 504)
Налога на прибыль организации	4 124	(80 346)	(77 349)
Прочие платежи	4 129	(563 503)	(570 659)
Выплаты вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии	4129.1	(306)	(258)
Выплаты по претензионной работе	4129.2	(2 223)	(1 331)
Возврат средств	4129.3	-	-
Оплата расходов на проведение ежегодного собрания акционеров	4129.4	-	-
Оплата за представительские расходы	4129.5	(319)	(874)
Выплаты на командировочные расходы	4129.6	(72 459)	(58 791)

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Выплаты на благотворительные цели	4129.7	(854)	-
Выплаты на мероприятия социального и культурно-массового характера	4129.8	-	-
Выдача займов сотрудникам	4129.9	-	(21 350)
ЕСН и взносы по СН	4129.10	(517 834)	(528 062)
Оплата налогов и прочих обязательных платежей:			
НДС	4129.11	35 360	128 464
Налог на имущество	4129.11.1	42 874	135 673
Плата за пользование водными объектами, водный налог	4129.11.2	(4 689)	(5 734)
Прочие налоги и пошлины	4129.11.3	-	-
Прочие платежи	4129.11.4	(3 177)	(1 475)
Депозиты размещение	4129.12	(4 245)	(88 457)
4129.3.12.1		-	-
Сальдо денежных потоков от текущей деятельности	4 100	778 555	850 319
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе:	4 210	47 456	51 807
От продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4 211	339	-
Поступление денежных средств от реализации ОС	4211.1	339	-
Поступление денежных средств от реализации незавершенного строительства	4211.2	-	-
Поступление денежных средств от реализации НМА	4211.3	-	-
Поступление денежных средств от реализации прочих внеоборотных активов	4211.4	-	-
От возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4 213	-	-
Реализация и прочее выбытие ценных бумаг (акции, облигации и др.)	4212.1	-	-
Реализация и прочее выбытие долговых ценных бумаг (векселя)	4212.2	-	-
Реализация и прочее выбытие беспроцентных векселей	4212.3	-	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	4212.4	-	-
Доходы по финансовым вложениям	4212.5	-	-
Дивидендов, процентов по долговым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4 214	47 117	51 807
Прочие поступления	4219	-	-
Прочие поступления по инвестиционной деятельности	4219.1	-	-
Доходы от размещения денежных средств в депозит	4219.2	-	-
Возврат депозитов	4219.3	-	-
Платежи - всего, в том числе:	4 220	(100 152)	(131 765)
В связи с приобретением, создание, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4 221	(88 077)	(131 737)
Оплата за приобретение ОС	4221.1	(88 077)	(117 913)
Оплата за приобретение объектов незавершенного капитального строительства	4221.2	-	-
Оплата за приобретение объектов НМА	4221.3	-	(13 824)
Оплата за приобретение объектов прочих внеоборотных активов	4221.4	-	-
Прочие платежи	4 229	(12 075)	(28)
Оплата за СМР, ПИР, НИР, ПКР	4229.1	(12 075)	(18)
Оплата НИОКР	4229.2	-	-
Оплата за оборудование	4229.3	-	-
Оплата за ТМЦ	4229.4	-	(10)
Выплаты по оплате труда, налоги от фонда оплаты труда	4229.5	-	-
Расчеты по выплате заработной платы	4229.5.1	-	-
Удержание из з/п- НДФЛ	4229.5.2	-	-
Прочие удержания из заработной платы	4229.5.3	-	-
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	4229.6	-	-
Расходы по страхованию физических лиц	4229.7	-	-
Взносы по договорам с НПФ	4229.7.1	-	-
Добровольное медицинское страхование	4229.7.2	-	-
Прочее добровольное страхование физических лиц	4229.7.3	-	-
ЕСН и взносы по СН	4229.8	-	-
Оплата налогов и прочих обязательных платежей:	4229.9	-	-
Оплата прочих работ, услуг сторонних организаций	4229.10	-	-
Оплата прочих расходов	4229.11	-	-
Финансовые вложения	4229.12	-	-
Приобретение ценных бумаг (акций, облигаций и др.)	4229.12.1	-	-
Приобретение долговых ценных бумаг (векселя)	4229.12.2	-	-
Приобретение беспроцентных векселей	4229.12.3	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	4229.12.4	-	-
Размещение денежных средств в депозиты	4229.13	-	-
Прочие выплаты по инвестиционной деятельности	4229.14	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	4 200	(52 696)	(79 958)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе:	4 310	546 281	531 279
Получение кредитов и займов	4 311	520 000	520 000
Займы, полученные от других организаций	4311.1	520 000	520 000
Кредиты, полученные от других организаций	4311.2	-	-
Денежных вкладов собственников (участников)	4 312	-	-
От выпуска акций, увеличения долей участия	4 313	-	-
Прочие поступления	4 319	26 281	11 279
Платежи - всего, в том числе:	4 320	(858 830)	(679 759)
Собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4 321	-	-
На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4 322	(338 830)	(159 759)
В связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4 323	(520 000)	(520 000)
Погашение основного долга по займам, полученным от других организаций	4323.1	(520 000)	(520 000)
Погашение основного долга по кредитам, полученным от других организаций	4323.2	-	-
Прочие платежи	4 329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	4 300	(312 549)	(148 480)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4 400	413 310	621 881
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4 500	1 353 487	940 177
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4 490	-	-

Генеральный директор

(подпись)



Главный бухгалтер

Сокольская Ирина Викторовна

27 января 2016 года



РусГидро

Гидроремонт-ВКК

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

Пояснения

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2015 год

Акционерного общества

«Гидроремонт-ВКК»

г. Москва

Закрываемое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

ОГЛАВЛЕНИЕ

I.	Общие сведения.....	3
II.	Учетная политика.....	6
III.	Корректировки данных прошлых отчетных периодов.....	14
IV.	Раскрытие существенных показателей.....	16

I. Общие сведения

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

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

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

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

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

Данные бухгалтерского баланса на 31.12.15 по состоянию на 31.12.2013 не отражались ретроспективно.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2015 г. составила 3 391 человек (31 декабря 2014 г. – 3 450 человек, на 31 декабря 2013 г. – 3 315 человек).

Акции Общества не котируются в Российской торговой системе.

Общество зарегистрировано по адресу 119421, г. Москва, ул. Новаторов, д.1., имеет 12 филиалов.

Сведения о структурных подразделениях

Таблица № 1

Наименование подразделения	Обслуживаемая ГЭС	Численность
Саратовский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Балаково	Саратовская ГЭС	327
Волжский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Волжский	Волжская ГЭС	311
Нижегородский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Заволжье	Нижегородская ГЭС Каскад ВВГЭС	308
Дагестанский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Махачкала	Дагестанский филиал	331
Жигулевский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Жигулевск	Жигулевская ГЭС	409

Наименование подразделения	Обслуживаемая ГЭС	Численность
Воткинский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Чайковский	Воткинская ГЭС	375
Загорский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в п. Богородское	Загорская ГАЭС	163
Чебоксарский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Новочебоксарск	Чебоксарская ГЭС	224
Кубанский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Невинномысск	Каскад Кубанских ГЭС Кабардино-Балкарский филиал Северо-Осетинский филиал Карачаево-Черкесский филиал	305
Саяно-Шушенский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в п. Черемушки	Саяно-Шушенская ГЭС	404
Зейский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Зeya	Зейская ГЭС	123
Башкирский филиал АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Уфа	Объекты внешнего рынка	25
Исполнительный аппарат		86

В текущем году завершена процедура ликвидации Инженерно-наладочного филиала на основании Приказа № П-0285 «О подготовительных мероприятиях по прекращению деятельности инженерно-наладочного филиала АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Самара» от 21.11.2014 года, Камского филиала на основании Приказа № П-0003 «О мероприятиях по прекращению деятельности Камского филиала АО «Гидроремонт-ВКК» в г. Пермь» от 29.01.2015 года.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

В состав Совета директоров Общества входят:

- Никитин А.В. - Заместитель главного инженера, Директор Департамента модернизации оборудования ПАО «РусГидро»; (Председатель)
- Ханцев А.В. - Генеральный директор АО «Гидроремонт-ВКК»;
- Завалко М.В. - Заместитель директора Департамента – начальник Управления по организации деятельности Совета директоров и Правления ПАО «РусГидро»;
- Лебедева Е.В. - Заместитель директора Департамента по экономике и контроллингу Департамента экономического планирования, инвестиционных программ и

контроллинга ПАО «РусГидро»;

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

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Ажимов О.Е. - Заместитель директора Департамента по внутреннему аудиту ПАО «РусГидро»;

Рейх П.А. - Главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;

Багдасарян Г.А. - Главный эксперт Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро».

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

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

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением 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.

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

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены исключительные права на компьютерные программы. Амортизация этих активов начислена линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяется Обществом на необходимость уточнения.

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

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

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

5. Основные средства

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

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

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

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

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

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств начислена линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Таблица №2

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	от 30 до 50 лет
Сооружение	от 15 до 20 лет
Машины и оборудование	от 5 до 10 лет
Транспортные средства	от 3 до 7 лет
Компьютерная техника	от 2 до 5 лет
Прочие	от 2 до 3 лет

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам.

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

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

6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

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

7. Финансовые вложения

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

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

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

Учет депозитов, размещенных в кредитных организациях, ведется на субсчете «Депозитные счета» счета 55 «Специальные счета в банках» и отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе финансовых

вложений, за исключением депозитных вкладов, классифицируемых в качестве денежных эквивалентов.

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

8. Материально-производственные запасы

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

Запасы сырья и материалов, рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, и которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражаются по рыночной стоимости. На сумму снижения стоимости материалов образуется резерв, с отнесением на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких материалов отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

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

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам.

9. Незавершенное производство

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

10. Расходы будущих периодов

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

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

11. Задолженность покупателей и заказчиков,

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

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

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

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

Резерв по сомнительным долгам создается в следующем порядке:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения);

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

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

14. Уставный, добавочный и резервный капитал

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

15. Кредиты и займы, полученные

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

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

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

16. Формирование оценочного обязательства

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

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

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков рассчитывается в разрезе каждого работника как произведение среднего дневного заработка на количество дней неиспользованного отпуска, накопленных работником за отчетный период.

17. Признание доходов

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

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

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

18. Признание расходов

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

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку (прочие доходы) и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной). Расходы от обычных видов

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

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

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

Местами возникновения затрат по обычным видам деятельности являются обособленные подразделения.

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

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

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- суммы исчисленных прочих налогов (местных), сборов и государственной пошлины;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных Обществом убытков; убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- расходы на социальное потребление, зафиксированные в Коллективном договоре или утвержденные акционером Общества.

III. Корректировки данных прошлых отчетных периодов.

В текущем периоде Обществом произведен рекласс разниц, сформированных в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль». А именно, разницы, возникшие в результате различного подхода в признании расходов в виде резерва под оплату отпусков будущих периодов и премий в бухгалтерском и налоговом учете, из состава постоянных разниц переведены в вычитаемые временные разницы.

Нормами ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» предусмотрено ретроспективный пересчет в отношении сравнительных показателей отчетности начиная с самого раннего предшествующего отчетного периода, представленного в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год.

В таблице представлена информация о влиянии внесенных корректировок на сравнительные показатели бухгалтерской отчетности:

Таблица №3(тыс. руб.)

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок и
Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.13				
1180	Отложенные налоговые активы	7 111	+27 535	34 646
1100	Итого внеоборотные активы	1 252 434	+27 535	1 279 969
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	736 860	+27 535	764 395
1377	Нераспределенная прибыль отчетного года	159 759	+27 535	187 294
1300	Итого капитал и резервы	755 601	+27 535	783 136
Отчет об изменениях капитала на 31.12.13				
3100	Величина капитала на 31 декабря 2013г. (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток)	736 860	+ 27 535	764 395
3100	Величина капитала на 31 декабря 2013г. (Итого)	755 601	+ 27 535	783 136
Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.14				
1180	Отложенные налоговые активы	22 967	+35 608	58 575

1100	Итого внеоборотные активы	1 149 702	+35 608	1 185 310
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	915 931	+35 608	951 539
1371	Нераспределенная прибыль прошлых лет	577 101	+27 535	604 636
1377	Нераспределенная прибыль отчетного года	338 830	+8 073	346 903
1300	Итого капитал и резервы	934 672	+35 608	970 280
Отчет о финансовых результатах за 2014 год				
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	18 419	- 8 073	10 346
2450	Изменение отложенных налоговых активов	15 886	+ 8 073	23 959
2400	Чистая прибыль	338 830	+ 8 073	346 903
2500	Совокупный финансовый результат периода	338 830	+ 8 073	346 903
2900	Базовая прибыль (убыток) на акцию	6,3328	+ 0,15088	6,48368
Отчет об изменениях капитала на 31.12.14				
3210	Увеличение капитала – всего (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток)	338 830	+ 8 073	346 903
3210	Увеличение капитала – всего (Итого)	338 830	+ 8 073	346 903
3211	В том числе чистая прибыль	338 830	+ 8 073	346 903
3200	Величина капитала на 31.12.2014г. (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток)	915 931	+ 35 608	951 539
3200	Величина капитала на 31.12.2014г. (итого)	934 672	+ 35 608	970 280

IV. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2015 на балансе Общества числится нематериальный актив – «Автоматизированная информационная система учета, отчетности и планирования на базе «1С: Предприятие 8» (далее Система) остаточной стоимостью 6 786 тыс. руб., введенный в эксплуатацию Приказом № 0331-1/П от 31.12.2013 фактической (первоначальной) стоимостью 20 358 тыс. руб., сумма накопленной амортизации на 31.12.2015 составила 13 572 тыс. руб.

Срок полезного использования Системы установлен 36 месяцев. По состоянию на 31.12.15 центральной инвентаризационной комиссией на основании Протокола заседания центральной инвентаризационной комиссии от 31 декабря 2015 года, в соответствии с п. 27 ПБУ 14/2007 «Учет НМА» принято решение о пересмотре срока полезного использования Системы. С 01.01.2016 года срок полезного использования установлен 48 месяцев. Возникшие в этой связи корректировки в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности будут отражены как изменения в оценочных значениях в 2016 году.

В составе нематериальных активов по состоянию на отчетную дату учтен объект – «Программный продукт CREDO», стоимость которого полностью погашена. Указанный объект не списан, поскольку Общество продолжает использовать его в своей деятельности.

Амортизация начисляется линейным способом.

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

2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2015 года на балансе Общества числятся основные средства остаточной стоимостью 445 943 тыс. руб. (на 31.12.2014 – 458 642 тыс. руб.). За 2015 год Обществом приобретено основных средств на сумму 84 572 тыс. руб. (за 2014 год на сумму 131 010 тыс. руб.).

Сумма начисленной в отчетном году амортизации по основным средствам составила 97 186 тыс. руб. (в 2014 году – 93 108 тыс. руб.). Сумма накопленной амортизации по выбывшим в отчетном году объектам основных средств составила 2 117 тыс. руб. (в 2014 году – 1 499 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2015 года на балансе Общества числятся объекты, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию в сумме 19 365 тыс. руб. (на 31.12.2014 – 16 294 тыс. руб.).

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

3. Арендованные основные средства

Основные средства, полученные в лизинг

Общество в 2015 году договоров лизинга не заключало.

Основные средства, полученные в аренду

Стоимость основных средств, полученных в аренду, на 31.12.2015 составляет 575 869 тыс. руб. (на 31.12.2014г. – 578 290 тыс. руб.).

4. Материально-производственные запасы

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

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности

По строке 1211 «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности» бухгалтерского баланса отражены материально-производственные запасы (сырье, материалы и другие аналогичные ценности), оцененные в сумме фактических затрат на их приобретение. Их величина на 31.12.2015 года составила 304 700 тыс. руб. (на 31.12.2014 – 185 602 тыс. руб.), что составляет 4,12 % от оборотных активов или 3,56 % от всех активов Общества.

Стоимость МПЗ на 31.12.2015 по сравнению с началом года увеличилась на 119 098 тыс. руб.

Остаток МПЗ на 31.12.2015 года отвечает реальным потребностям Общества в сырье и материалах для ведения производственной деятельности в 1 квартале 2016 года.

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

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

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного

выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

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

По результатам проведенной инвентаризации на основании Приказа № П-0127 «О проведении инвентаризации ТМЦ и ОС» от 29.10.2015г по состоянию на 01.11.2015 выявлены ТМЦ, утратившие свою стоимость и не пригодные к дальнейшему использованию на сумму 159 тыс. руб. Центральной Инвентаризационной комиссией принято решение о списании выявленных морально устаревших ТМЦ на финансовый результат.

Резерв под снижение стоимости ТМЦ не создавался.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов на 31.12.2015 составили 21 224 тыс. руб., из них расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течении 12 месяцев после отчетной даты, составляют 3 583 тыс. руб. (на 31.12.2014 – 4 931 тыс. руб.) и отражены в составе показателя строки 1210 «Запасы».

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

на 31.12.2015 - 17 641 тыс. руб., в т.ч. страхование строительно-монтажных работ на сумму 17 641 тыс. руб.

на 31.12.2014 - 19 845 тыс. руб., в т.ч. программное обеспечение на сумму 552 тыс. руб., страхование строительно-монтажных работ на сумму 19 272 тыс. руб.;

5. Затраты в незавершенном производстве

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

По состоянию на конец отчетного периода сумма затрат в незавершенном производстве составила 1 302 тыс. руб. по статье «Добровольное страхование рисков, связанное с выполнением СМР» в т.ч. по заказчикам и договорам:

ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал» по договору № 7-ТПиР-2014-ДФ от 03.09.2014 «Замена компрессоров низкого давления и систем пневмохозяйства Миатлинской ГЭС» в сумме 13 тыс. руб.,

ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС» по договору № ТПИР 1518/12 от 22.06.2012 «СМР по реконструкции автодорожного моста» в сумме 1 129 тыс. руб.,

ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС» по договору № НЖ-2041-2014 от 31.07.2014 в сумме 24 тыс. руб., «Реконструкция бычков ВБ и НБ»;

ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС» по договору № 7-ТПИР-2013 от 18.10.2013 в сумме 41 тыс. руб., «Реконструкция ВСП»;

ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС» по договору № ЗЕ-004-000182-2014 от 18.08.2014 в сумме 19 тыс. руб., «СМР по восстановлению водораздельной стенки»;

ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС» по договору № ЗЕ-004-000251-2014 от 19.12.2014 в сумме 54 тыс. руб., «Выполнение работ по гидроизоляции плотины»;

ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС» по договору № ЗЕ-004-000253-2014 от 10.12.2014 в сумме 22 тыс. руб., «Реконструкция ГТС бетонная плотина и здание ГЭС».

По состоянию на 31.12.2014 года сумма затрат в незавершенном производстве составила 915 тыс. руб. в том числе:

ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал» по договору № 19-ТПИР-2014-ДФ от 29.08.2014 «Проектно-изыскательные работы» в сумме 2 тыс. руб.,

ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС» по договору № ТПИР 1518/12 от 22.06.2012 «СМР по реконструкции автодорожного моста» в сумме 905 тыс. руб.,

ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС» по договору № НЖ-2041-2014 от 31.07.2014 в сумме 7 тыс. руб., «Реконструкция бычков ВБ и НБ»;

6. Готовая продукция и товары для перепродажи

По строке 1214 «Готовая продукция и товары для перепродажи» бухгалтерского баланса отражены товары в сумме 57 003 тыс. руб., в том числе:

- приобретенные для последующей реализации заказчику ПАО «РусГидро» - «СШГЭС» в рамках договора ТПИР 195-2015/1-11 от 28.12.2014 «Реконструкция водобойного колодца» в сумме 31 486 тыс. руб. Реализация будет произведена в соответствии с календарным графиком поставки, являющимся приложением к договору;

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

- приобретенные для последующей реализации заказчику ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС» в рамках проекта 9-ТПИР-2014 ВолГЭС/ВЖ2015 от 28.02.2015 «Строительство здания ППУ» в сумме 10 539 тыс. руб. Реализация будет произведена в соответствии с календарным графиком поставки, являющимся приложением к договору;

- приобретенные для последующей реализации заказчику АО «МГЭС КБР» в рамках проекта ЗМГЭС-86/2014 от 12.12.2014 «СМР мостового крана здания

МГЭС» в сумме 2 856 тыс. руб. Реализация будет произведена в соответствии с календарным графиком поставки, являющемся приложением к договору.

7. Дебиторская задолженность

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

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

По состоянию на 31.12.2015 года дебиторская задолженность составила 4 290 921 тыс. руб., в том числе задолженность покупателей и заказчиков в размере 1 127 799 тыс. руб., из них долгосрочная дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев) 44 297 тыс. руб.

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

Сумма созданного резерва на 31.12.15г. составила 156 779 тыс. руб. Данная сумма уменьшает в бухгалтерском балансе дебиторскую задолженность покупателей и заказчиков в размере 14 912 тыс. руб., авансов выданных поставщикам и подрядчикам в размере 140 009 тыс. руб., задолженность прочих дебиторов в размере 1 857 тыс. руб.

Существенные суммы резерва созданы в отношении задолженности следующих контрагентов:

1. Задолженность покупателей и заказчиков:

«ГАУЗ «БГБ №4»» (Брянский городской родильный дом № 2) – 2 331 тыс. руб.

ЗАО «Гидроэнергетическая компания» – 3 961 тыс. руб.

ООО «Волжская Строительная Компания» – 15 тыс. руб.

ООО «Альбит» – 65 тыс. руб.

ООО «МСА Строй» - 6 168 тыс. руб.

ООО «СМК Индустиал» - 276 тыс. руб.

ООО «ФСК Стройэнерго» – 245 тыс. руб.

ООО «Черек-1» - 1 850 тыс. руб.

2. Авансы выданные:

АО «ВНИИР» - 5 048 тыс. руб.

ИП Исакидис – 315 тыс. руб.

ООО «Компания Универсал Кунгур» - 633 тыс. руб.
 ООО «Клинингстройсервис» - 252 тыс. руб.
 ООО «Стройиндустрия» - 255 тыс. руб.
 ООО «Промстройпоставка» - 643 тыс. руб.
 ООО «ТВС» - 118 тыс. руб.
 ООО «Рэмс-Пром» - 113 тыс. руб.
 ООО «Реал Сервис» - 93 тыс. руб.
 ООО «Энергострой ЛТД» - 971 тыс. руб.
 ООО «Энерготрансстрой» - 129 990 тыс. руб.
 ООО «Черек-1» - 2 992 тыс. руб.

В 2015 году списана дебиторская задолженность в качестве безнадежного долга за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 3 812 тыс. руб., на прочие расходы в сумме 1 578 тыс. руб.

Восстановлен ранее созданный резерв в сумме 731 тыс. руб.

Расшифровка основной дебиторской задолженности по строке 1231
 бухгалтерского баланса

Таблица № 4(тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.15
1231	Долгосрочная дебиторская задолженность	2 730 706
1231.1	Покупатели и заказчики,	44 297
	в том числе перечень существенных дебиторов	
	ООО «ПромГидроЭнергоМаш»	3 232
	ПАО «Электроцентрмонтаж»	4 619
	ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	9 229
	ПАО «РусГидро»-«Нижегородская ГЭС»	27 217
1231.3	Авансы выданные,	2 679 292
	в том числе перечень существенных дебиторов	
	ООО "Энергетический стандарт"	2 677 335
	ООО «СК Волгогидрозащита»	1 407
	ООО «Систэн»	550

Расшифровка основной дебиторской задолженности по строке 1232
 бухгалтерского баланса

Таблица № 5(тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.15
1232	Краткосрочная дебиторская задолженность	1 560 215
	Перечень существенных дебиторов	
1232.1	Покупатели и заказчики, в том числе	1 083 502
	АО "ВНИИР Гидроэлектроавтоматика"	5 549
	ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	124 325
	ПАО «РусГидро»-«Воткинская ГЭС»	17 579

№ стр.	Наименование группы	Сумма на 31.12.15
	ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	33 085
	ПАО «РусГидро»-«Загорская ГАЭС»	22 426
	ПАО «РусГидро»-«Зейская ГЭС»	43 237
	ПАО «РусГидро»-«Кабардино-Балкарский филиал»	28 417
	ПАО «РусГидро»-«Камская ГЭС»	60 326
	ПАО «РусГидро»-«Карачаево-Черкесский филиал»	3 951
	ПАО «РусГидро»-«Каскад Кубанских ГЭС»	20 991
	ПАО «РусГидро»-«Саратовская ГЭС»	16 763
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	134 453
	ПАО «РусГидро»-«СШГЭС»	103 212
	ООО ТД Привод-АЗТПА	12 686
	ПАО «РусГидро»-Чебоксарская ГЭС»	28 577
	АО «Силовые машины»	10 327
	ООО «Корпорация Спецгидропроект»	22 831
	ООО «ПромГидроЭнергоМаш»	84 699
	АО «Электроцентромонтаж»	12 295
	ПАО «РусГидро»-Северо-Осетинский филиал»	75 230
	АО «Трестгидромонтаж»	31 628
	ПАО «РусГидро»-Дагестанский филиал»	31 738
	ЗАО «Союзэнергоиндустрия»	20 968
	МГЭС КБР	57 920
	ПАО «РусГидро»-Нижегородская ГЭС»	24 206
1232.5	<i>Авансы выданные, в том числе</i>	431 586
	ООО «Монтажэнерго»	43 450
	ООО «Триос-Техно»	88 520
	ООО «Энергетический стандарт»	133 316
	ООО «Горизонт»	15 373
	ЗАО «ЭПИ»	11 905
	ООО «Валтрон»	18 914
	АО «ЗеяИнвестЭнерго»	10 453
	ООО «ПромГидроЭнергомаш»	22 476
	ООО «ЭнергоБалАудит»	9 511
1232.6	<i>Прочие дебиторы, в том числе</i>	45 127
	Переплата по налогу на прибыль	29 426

Доля всей дебиторской задолженности в валюте баланса на 31.12.2015 года составляет 50,1 %, на 31.12.2014 соответственно 49,91 %.

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

8. Прочие оборотные активы

В балансе по строке «Прочие оборотные активы» отражена выручка, неприятая заказчиком, в сумме 1 048 930 тыс. руб. Выручка, неприятая заказчиком, отражена в отчетности за минусом оценочного обязательства, которое сформировано в отношении объемов строительно-монтажных работ с низкой вероятностью их приемки заказчиком.

Постоянно действующей комиссией по инвентаризации финансовых обязательств, созданной на основании Приказа № П-0129 от 30.10.2015 года, проведена оценка вероятности приемки заказчиками объемов ранее выполненных строительно-монтажных работ, включенных в выручку и отраженных в отчете о финансовых результатах за предыдущие отчетные периоды. В отношении объемов работ, находящихся в течение отчетного периода без движения, принято следующее решение (Протокол от 19.01.2016):

1. «Администрация Городского Округа г. Нефтекамск Республики Башкортостан», государственный контракт № ГК 53/11 от 15.11.2011 в сумме 46 539 тыс. руб.

Комиссия оценивает вероятность признания контрагентом «Администрация Городского Округа г. Нефтекамск Республики Башкортостан» объемов выполненных работ как высокую, но в связи с отсутствием лимитов финансирования у заказчика, со стороны Республики Башкортостан, отсутствием контракта с заказчиком-застройщиком, уполномоченным на приемку выполненных работ, Обществом принято решение о создании резерва в размере 50% от стоимости отраженных в учете выполненных, но не принятых заказчиком работ в сумме 23 269 551, 99 рублей.

2. «ГАУЗ «БГБ №4»» (Брянский городской родильный дом № 2) договор № 012700000211001701-0163808-02 от 23.08.11 в сумме 19 314 тыс. руб.

Комиссия оценивает вероятность признания контрагентом «ГАУЗ «БГБ №4»» (Брянский городской родильный дом № 2) в судебном порядке объемов выполненных работ как высокую, но в связи с временной неопределённостью получения финансирования Обществом принято решение о создании резерва 50% от стоимости отраженных в учете выполненных, но не принятых заказчиком работ в сумме 9 656 808,85 рублей .

Расшифровка прочих оборотных активов, отраженных по строке 1260 бухгалтерского баланса

Таблица № 6(тыс. руб.)

1260	Прочие оборотные активы, в том числе	1 442 276
	<i>НДС по авансам полученным в том числе:</i>	<i>393 302</i>
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	107 978
	ПАО «Малые ГЭС Кабардино-Балкарии»	17 237

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	36 733
ПАО «РусГидро»-«Чебоксарская ГЭС»	15 959
ПАО «РусГидро»-«Северо-Осетинский филиал»	44 543
ПАО «РусГидро»-«СШГЭС»	23 965
ПАО «РусГидро»-«Саратовская ГЭС»	22 149
ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	30 828
<i>Выполненные этапы по незавершенным работам в том числе:</i>	<i>1 048 930</i>
ПАО «Малые ГЭС Кабардино-Балкарии»	142 198
Министерство природопользования и экологии Республики Башкортостан	25 057
ООО «МСА-Строй»	18 464
ПАО «РусГидро»-«Дагестанский филиал»	25 616
ПАО «РусГидро»-«Зейская ГЭС»	19 052
ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	29 413
ПАО «РусГидро»-«Нижегородская ГЭС»	37 865
ПАО «РусГидро»-«Северо-Осетинский филиал»	277 400
ПАО «РусГидро»-«СШГЭС»	64 014
ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	30 991
ПАО «РусГидро»-«Жигулевская ГЭС»	34 356
АО «Трест Гидромонтаж»	84 689
ПАО «РусГидро»-«Чебоксарская ГЭС»	52 273
ПАО «РусГидро»-«Саратовская ГЭС»	60 181

9. Обеспечения обязательств и платежей полученные

На 31.12.2015 года на забалансовом счете отражены банковские гарантии ПАО «Россельхозбанка», полученные в рамках исполнения обязательств по следующим договорам:

- Договор № 331 – М/пос-12 от 26.09.2012 поставки оборудования с ООО «Энергетический стандарт». Банковская гарантия № GR 120000/0005-1 от 25.10.2012 на сумму 1 422 358 тыс. руб.;

- Договор № 332 – М/пос-12 от 26.09.2012 поставки оборудования с ООО «Энергетический стандарт». Банковская гарантия № GR 120000/1005-2 от 25.10.2012 на сумму 1 388 593 тыс. руб.; № GR 156300/0009 от 26.03.2015 на сумму 159 979 тыс. руб.

10. Финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» в сумме 104 910 тыс. руб. отражается стоимость доли в уставном капитале ООО «Монтажэнерго» (99,99%). Актив был получен в процессе реорганизации от ОАО «Турборемонт-ВКК» по передаточному акту от 30.06.2013. Запись в государственный реестр изменений

в сведения о юридическом лице ООО «Монтажэнерго», связанные со сменой учредителя, внесена 12.07.2013.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений (стабильное финансовое положение, высокий коэффициент ликвидности, несущественное уменьшение стоимости чистых активов по сравнению с предыдущим годом, связанное с выплатой дивидендов).

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

11. Капитал и резервы

Уставный капитал

Показатель строки 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса на 31.12.2015 составил 535 тыс. руб., на 31.12.2014 535 тыс. руб., на 31.12.2013 535 тыс. руб.

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

Изменения в устав зарегистрированы 29.08.2013.

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

Структура уставного капитала представлена в таблице №8.

Структура уставного капитала

Таблица № 7

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

Структура акционерного капитала Общества

Таблица №8

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2015	31.12.2014
Физические лица	-	-
ПАО «РусГидро»	100%	100%

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2015	31.12.2014
Прочие юр. лица и номинальные держатели	-	-

Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества резервный фонд создается в размере 5 % от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2015 г. величина резервного фонда составила 892 тыс. руб.

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

Добавочный капитал

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

12. Кредиты и займы

Займы

Общая сумма займов, полученных в течение 2015 года, составила 520 000 тыс. руб. (в 2014 году – 520 000 тыс. руб.).

Общая сумма займов, погашенных в течение 2015 года, составила 520 000 тыс. руб. (в 2014 году – 520 000 тыс. руб.).

В 2015 году был заключен один договор займа с ПАО «РусГидро» №ОГ-203-1-2015 от 02.03.2015 на сумму 520 000 тыс. руб. под процент, находящийся в интервале 9,081-9,449%. Займ предоставлен на обеспечение конкурсных заявок. За 2015 год начислено процентов в сумме 24 118 тыс. руб., на 31.12.2015 года сумма процентов погашена в полном размере.

22.12.2015 года сумма займа погашена в полном размере 520 000 тыс. руб.

Кредиты

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2015 года, составила 908 940 тыс. руб.

Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2015 года, составила 908 940 тыс. руб.

Суммы кредитных средств получены в рамках договоров овердрафтного кредита №306/14-Р от 16.10.2014г., № 332/15-Р от 14.10.2015г. заключенных с

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

АО «ГазПромБанк» под процент равный 13%. За 2015 год начислено процентов в сумме 1 803 тыс. руб.

На 31.12.2015 задолженность по кредитам и займам отсутствует.

13. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015 составила 4 413 887 тыс. руб. (на 31.12.2014 – 3 010 563 тыс. руб.).

Расшифровка основной краткосрочной кредиторской задолженности

Таблица № 9 (тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма.
1520	Кредиторская задолженность	4 413 887
1521	<i>Поставщики и подрядчики</i>	1 250 757
	В том числе перечень существенных кредиторов	
	ООО «Белспецмонтаж»	33 111
	ООО «Контракт Комплект 21 век»	58 679
	АО «Зея Инвест Энерго»	43 848
	ООО «Кузбасстройсервис НК»	24 301
	ООО «Монтажэнерго»	43 222
	ООО «Орион»	23 873
	АО «Объединенная Строительная Корпорация»	16 293
	ООО «ПромГидроЭнергомаш»	21 755
	ООО «СтройЛайн СК»	37 225
	ЗАО "ЭнергоПроектИнжиниринг"	39 669
	ООО «АКАС»	18 852
	АО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	18 298
	ООО «Дагспецстройсервис»	9 644
	ООО «ИнтерСтрой»	9 464
	ООО «Технострой»	15 270
	ООО «Энергомонтаж ЛТД»	13 624
	ООО «Союз-Инжиниринг»	9 982
	ООО «СТЛ Монтаж»	37 709
	ООО «Энергетический Стандарт»	468 160
1522	<i>Задолженность по оплате труда текущая</i>	126 290
1523	<i>Задолженность внебюджетным фондам, в том числе</i>	49 624
	Пенсионному фонду	36 305
	ФОМС	10 424
	ФСС НС	2 895
1524	<i>Задолженность по налогам и сборам, в том числе</i>	404 201
	НДС	342 970
	НДФЛ	20 814

№ стр.	Наименование группы	Сумма.
	Налог на прибыль	38 983
	Прочие налоги и сборы	1 418
1526	<i>Авансы полученные</i>	2 578 312
	в том числе перечень существенных кредиторов	
	АО "Малые ГЭС Кабардино-Балкарии"	112 997
	ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	67 813
	ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	240 804
	ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	22 327
	ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	93 959
	ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	145 199
	ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	292 007
	ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	104 621
	ПАО «РусГидро» «Новосибирская ГЭС»	707 855
	ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	202 098
	ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	66 944
	ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	60 082
	ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	53 746
	ПАО «РусГидро» - «СШГЭС»	157 101
	ПАО «Трест Гидромонтаж»	43 373

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2015 года отражена в строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса и составила 2 738 616 тыс. руб. (на 31.12.2014 – 3 645 712 тыс. руб.).

Расшифровка основной долгосрочной кредиторской задолженности

Таблица №10(тыс. руб.)

№ стр.	Наименование группы	Сумма.
1450	Долгосрочная кредиторская задолженность	2 738 616
1450.5	<i>Авансы полученные, по долгосрочным договорам, в том числе</i>	2 319 399
	ПАО «РусГидро»-«Новосибирская ГЭС»	2 253 921
	ПАО «РусГидро»-«Камская ГЭС»	44 717

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

14.Налоги

Налог на добавленную стоимость

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

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 1 517 213 тыс. руб. (в 2014 году – 1 810 389 тыс. руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 1 018 520 тыс. руб. (в 2014 году – 1 211 601 тыс. руб.), в том числе принятый к вычету – 1 018 520 тыс. руб., (в 2014 году – 1 211 601 тыс. руб.).

Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 64 131 тыс. руб. (в 2014 году – 89 583 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила – 54 830 тыс. руб. (в 2014 году – 51 730 тыс. руб.).

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

Общая сумма вычитаемых временных разниц текущего периода, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила – 336 225 тыс. руб. (в 2014 году – 119 795 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении отдельных видов расходов в разных периодах.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц текущего периода, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 280 181 тыс. руб. (в 2014 году – 114 045 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении выручки по договорам строительного подряда.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2015 г. составила 431 529 тыс. руб. (в 2014 году – 475 392 тыс. руб.).

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 6 574 тыс. руб. (в 2014 году – 7 021 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество в сумме 5 521 тыс. руб., транспортный налог в сумме 982 тыс. руб., иные налоги и сборы в сумме 71 тыс. руб.

На основании Решения № 10/1292 от 25.03.2015г. Межрайонной ИФНС № 45 по г. Москве была проведена выездная налоговая проверка в период с 25 марта 2015 по 17 ноября 2015 года.

Предметом проверки являлись правильность и полнота исчисления и уплаты всех налогов и сборов за период с 01.01.2012 по 31.12.2013 года.

31 декабря 2015 года Обществу вручен акт налоговой проверки № 10-20/20 от 25 декабря 2015 года.

По результатам налоговой проверки налоговым органом установлена неуплата следующих налогов и сборов:

1. Налог на прибыль в размере 8 051 тыс. руб.
2. НДС в размере 2 993 тыс. руб.

В отчетности 2015 года результаты налоговой проверки не отражены, так как на момент подписания отчетности Решение по результатам проверки не было получено.

15. Выручка от продаж

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

Сведения о выручке Общества

Таблица №11 (тыс. руб.)

Наименование показателя	2015г.	2014г.
Выручка всего (стр.2110 отчета о финансовых результатах)	8 756 777	10 018 722
В том числе:		
Ремонты	3 409 064	3 237 504
Прочие	59 261	273 435
Техпереворужение	5 288 452	6 507 783

Расшифровка выручки по внешним заказчикам

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ОАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Таблица № 12(тыс. руб.)

Заказчик	Сумма
Выручка всего	8 756 777
в т.ч. по предприятиям группы	7 374 308
в т.ч. по внешним заказчикам	1 382 469
АО «ТрестГидромонтаж»	157 261
Министерство природопользования и экологии Башкирии	321 550
ООО «Спецгидропроект Корпорация»	315 386
ПромГидроЭнергоМаш, ООО	120 309
ООО «Новые Технологии Вентиляции»	26 111
Федеральное агентство морского и речного транспорта	66 230
ЗАО «ВНИИР Гидроэлектроавтоматика»	20 489
АО «Силовые машины»	60 364
ООО «СоюзЭнергоИндустрия»	24 145
Администрация ГО г. Кумертау Республики Башкортостан	25 000
АО «Спецэнергомонтаж»	41 091
ООО «Энергетический Стандарт»	31 992
ООО «СТЛ Монтаж»	43 910

16. Расходы по обычным видам деятельности

Существенные статьи затрат

Таблица № 13 (тыс. руб.)

Вид расхода по обычным видам деятельности	2015 г.	2014 г.
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	7 591 238	8 700 789
Расходы на материалы, используемые при выполнении СМР на сторону	3 322 084	3 649 925
Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями	1 750 551	2 599 052
ФОТ и налоги	1 874 370	1 815 304
Расходы на вспомогательные сырье и материалы	76 432	84 493
Расходы на техническое обслуживание и ремонт ОС	17 175	19 841
Амортизация	89 558	85 446
Расходы по договорам лизинга и аренды	64 758	73 321
Расходы на страхования имущества и ответственности	9 401	15 347
Прочие расходы	386 909	358 060
Управленческие расходы	796 064	816 625

17. Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы и расходы

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
; ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Таблица № 14 (тыс. руб.)

Наименование	2015		2014	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация материалов	880	887	18 703	18 564
Услуги банка	25 018	5 172	11 155	2 842
Реализация ОС	339	86		
Реализация прочих работ, услуг, не относящихся к операционным видам деятельности	4 405	785	4 274	3 080
Резерв по сомнительным долгам		42 389		11 352
Проценты за пользование заемными средствами, от размещенных депозитов		25 921	1 106	26 009
Третьейский сбор, штрафные санкции	2 135	2 540	4 535	1 070
Выплаты по коллективному договору		52 334		56 418
Доход от восстановления резервов	731		5 259	
Доходы от списания кредиторской задолженности	17 454		4 006	
Убытки (прибыль) прошлых лет, выявленные в отчетном году		15 586		7 779
Взносы СРО				60
Доходы от участия в других организациях	47 117		51 806	
Расходы от списания дебиторской задолженности		1 578		3 279
Прочие	6 759	6 380	6 508	30 294
Итого прочие доходы/расходы	104 838	153 658	107 352	160 747

В отчете о финансовых результатах убытки (прибыль) прошлых лет отражены свернуто в составе прочих расходов в сумме 15 586 тыс. руб. Сумма убытков прошлых лет, выявленных в отчетном периоде, составила 16 249 тыс. руб. Прибыль прошлых лет составила 663 тыс. руб.

В составе прибыли и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году, Обществом отражается исправление ошибок, допущенных в прошлых периодах в результате несвоевременного поступления первичных учетных документов в бухгалтерскую службу. По оценке Общества суммовое выражение допущенных ошибок не является существенным, в связи с этим ретроспективная корректировка показателей в соответствии с требованиями ПБУ 22/2010

«Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.10 № 63н не проводилась.

18. Прибыль на акцию

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

Прибыль на акцию

Таблица № 15

Наименование показателя	2015г.	2014 г.
Базовая прибыль за отчетный год тыс. руб.	245 521	346 903
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	53 504	53 504
Базовая прибыль на акцию, руб.	4,58883	6,48368

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

19. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

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

В соответствии с Законом РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 (в редакции Федерального закона от 26.07.2006 N 135-ФЗ) «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит АО «Гидроремонт-ВКК» являются аффилированными по отношению к АО «Гидроремонт-ВКК». Список аффилированных лиц ПАО «РусГидро» представлен на сайте ПАО «РусГидро» по адресу: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated>

Продажи связанным сторонам

Закрываемое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

Продажи связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2015 и 2014г.

Выручка Общества в 2015 году от продажи товаров, работ, услуг связанным сторонам составила 7 374 308 тыс. руб. (без учета НДС).

Выручка по предприятиям группы

Таблица №16 (тыс. руб.)

Наименование связанной стороны	Сумма	
	2015 г.	2014 г.
Организации группы, к которой принадлежит Общество		
Филиал ПАО «РусГидро» - «Бурейская ГЭС»	58 660	38 759
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	557 052	513 977
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	269 204	214 891
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	461 344	777 708
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	336 807	384 007
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	190 011	230 849
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	226 135	88 897
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	313 488	320 649
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	257 765	240 663
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	160 381	233 004
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС	2 079 567	2 262 598
Филиал ПАО «РусГидро» - «СПГЭС»	785 835	1 037 666
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	275 900	164 105
АО «Кольмаэнерго»	45 768	43 065
Филиал ПАО «РусГидро» - «Карачаево-Черкесский филиал»	163 674	322 915
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	410 150	211 223
ООО «Монтажэнерго»	8 081	13 211
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	336 044	318 764
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	70 457	54 622
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	169 723	95 683
АО «НИИЭС»	4 172	4 340
АО «ЦСО СПГЭС»	14 841	33 403
АО «ЭСКО ЕЭС»	4 319	11 798
АО «РБЭФ»	3 670	358 019
АО «МГЭС КБР»	168 422	56 279
ООО «СНРГ»	99	198
АО «ДРСК»		7 322
АО «ВНИИГ им Веденеева»	1 582	
АО «ТК РусГидро»	158	345
АО «Институт Гидропроект»	999	
АО «Ленгидропроект»		42

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Наименование связанной стороны	Сумма	
	2015 г.	2014 г.
ИТОГО	7 374 308	8 039 002

Закупки у связанных сторон

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

Себестоимость по предприятиям группы

Таблица № 17 (тыс. руб.)

Организации группы, к которой принадлежит Общество	Сумма	
	2015 г.	2014 г.
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	8 337	9 046
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	3 275	4 953
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	9 967	11 181
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГАЭС»	3 871	2 750
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	4 353	4 347
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	1 963	2 534
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	7 433	7 859
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	215	213
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	2 835	2 549
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	5 123	4 189
АО «ЦСО СШГЭС»	65	
АО «НИИЭС»	2 656	515
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	584	593
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	908	1 067
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	30	15
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	1 672	1 085
Филиал ПАО «РусГидро» - «СШГЭС»	992	2 278
АО «Ленгидропроект»	24 291	52 279
ООО «Монтажэнерго»	121 573	133 413
ООО «СНРГ»	2 869	6 043
АО «ТК РусГидро»	58 423	46 596
АО «ВНИИГ им. Виденеева»	10 858	29 375
АО «ЭСКО ЕЭС»	194	531
ООО «ЭСКБ»	4	
АО «Институт Гидропроект»	578	
ООО «РусГидро ИТ сервис»	11 315	
ПАО «ДЭК»	758	
ПАО «Колымаэнерго»	9	5
ИТОГО	285 151	323 464

Денежные потоки между предприятиями группы

Движение денежных средств между предприятиями группы

Таблица № 18 (тыс. руб.)

Контрагент	Поступления	Платежи
Бурейская ГЭС	83 495	
ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева ,АО	97	4 546
ДРСК АО	1 454	
ДЭК (Энергосбыт)		1 146
Загорская ГАЭС -2, АО	973	
Институт Гидропроект		447
Колымаэнерго, ПАО	33 141	12
Ленгидропроект, АО		27 982
МГЭС КБР	155 614	
Монтажэнерго, ООО	59 050	244 866
НИИЭС, АО	4 811	7 339
Филиал ПАО РусГидро - Волжская ГЭС	745 183	8 931
Филиал ПАО РусГидро - Воткинская ГЭС	407 520	4 257
Филиал ПАО РусГидро - Дагестанский филиал	346 619	633
Филиал ПАО РусГидро - Жигулевская ГЭС	761 774	12 279
Филиал ПАО РусГидро - Загорская ГАЭС	460 630	4 393
Филиал ПАО РусГидро - Зейская ГЭС	388 411	1 169
Филиал ПАО РусГидро - Кабардино-Балкарский филиал	76 313	34
Филиал ПАО РусГидро - Камская ГЭС	247 026	5 735
Филиал ПАО РусГидро - Карачаево-Черкесский филиал	171 225	
Филиал ПАО РусГидро - Каскад ВВ ГЭС	192 750	2 757
Филиал ПАО РусГидро - Каскад Кубанских ГЭС"	270 974	646
Филиал ПАО РусГидро - Нижегородская ГЭС	225 831	3 339
Филиал ПАО РусГидро - Новосибирская ГЭС	1 685 361	2 016
Филиал ПАО РусГидро - Саратовская ГЭС	459 553	9 071
Филиал ПАО РусГидро - Северо-Осетинский филиал	341 572	
Филиал ПАО РусГидро - СШГЭС	1 104 127	2 591
Филиал ПАО РусГидро - Чебоксарская ГЭС	458 141	6 027
РусГидро Башкортостан Эффективность» (АО «РБЭФ»)	6 097	
РусГидро ИТ сервис АО		11 599
РусГидро ПАО	520 000	546 315
СНРГ, ООО	117	4 119
ТК РусГидро-Дальневосточный филиал		641
ТК РусГидро-Приволжский филиал	20	8 908
ТК РусГидро-Саяно-Шушенский филиал		42 371
ТК РусГидро-Центральный филиал		2 046
ТК РусГидро, АО (головное)		14 274
ЦСО СШГЭС, АО	7 512	1 936
ЧиркейГЭСстрой, АО		2 500
Энергетическая сбытовая компания Башкортостана, ООО	6	
ЭСКО ЕЭС ,АО	90	

ЭСКО ЕЭС ,АО (Каскад Кубанских ГЭС)	18 162	
ИТОГО:	9 233 650	984 923

Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская и кредиторская задолженность по предприятиям группы

Таблица № 19 (тыс. руб.)

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
I. Долгосрочная задолженность	65 034	50 674	2 369 758	3 170 104
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	2 886		50 323	
Филиал ПАО «РусГидро» - Волжская ГЭС»			38	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	9 229	9 229		
Филиал ПАО «РусГидро» - «Нижегородская ГЭС»	27 217	35 103	12 675	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»			2 253 921	3 155 596
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	25 702		51 023	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»		3 712	1 778	
ООО «Монтажэнерго»		2 230		14 508
II. Краткосрочная задолженность	864 238	576 435	2 498 071	127 669
Филиал ПАО «РусГидро» - «Волжская ГЭС»	124 325	64 025	203 827	823
Филиал ПАО «РусГидро» - «Воткинская ГЭС»	14 693	20 320	54 322	323
Филиал - «РусГидро» - «Жигулевская ГЭС»	33 084	48 046	241 771	1 336
Филиал ПАО «РусГидро» - «Загорская ГЭС»	22 426	48 888	67 406	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Камская ГЭС»	34 624	13 909	40 850	435
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад ВВ ГЭС»	4 766	7 799	22 502	615
Филиал ПАО «РусГидро» - «Саратовская ГЭС»	16 763	26 213	145 934	737
Филиал ПАО «РусГидро» - «Каскад Кубанских ГЭС»	20 991	10 470	930	75
Филиал ПАО «РусГидро»	24 206	6 623	94 223	251

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
«Нижегородская ГЭС»				
АО «Колымаэнерго»		2 686		1
Филиал ПАО «РусГидро» «Северо-Осетинский филиал»	75 230		292 007	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Чебоксарская ГЭС»	28 578	26 518	104 991	362
Филиал ПАО «РусГидро» - «Бурейская ГЭС»	9 517	1 128	27 355	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Карачаева - Черкессия»	3 950	35 337	6 153	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Новосибирская ГЭС»	134 560	60 463	708 309	337
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	31 738	4 198	60 139	
Филиал ПАО «РусГидро» - «Кабардино-Балкарский филиал»	28 417	12 607	21 071	8 825
Филиал ПАО «РусГидро» - «Зейская ГЭС»	43 237	15 157	67 897	86
АО «НИИЭС»	1 084	650	10	1 194
ПАО «РусГидро»		15		30
АО «ЧиркейГэсстрой»				2 500
Филиал ПАО «РусГидро» «СПГЭС»	103 212	144 353	157 416	636
АО «ВНИИГ им. Веденеева»	1 770		8 266	
АО «ЦСО СПГЭС»				1 928
АО «ЭСКО ЕЭС»		13 385		
ООО «Монтажэнерго»	47 769	3 802	43 222	90 969
АО «Ленгидропроект»				2 495
ПАО «ДЭК»	199			
АО «РБЭФ»		1 766		
АО «МГЭС Кабардино-Балкарской Республики»	57 919	6 641	112 997	
АО «Институт Гидропроект»	1 178		235	
ООО «СНРГ»				972
АО «ДРСК»		1 454		
ООО «РусГидро ИТ Сервис»			1 753	
АО «ТК РусГидро»	2			12 839
ИТОГО	929 272	627 109	4 867 829	142 177

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Займы, предоставленные связанными сторонами

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Акционерное общество «РусГидро» предоставляло Обществу займы в рублях под проценты для обеспечения конкурсных заявок (процентная ставка 8,212%).

Информация по займам

Таблица № 20 (тыс. руб.)

Займы представленные ПАО «РусГидро»	2015 г.	2014 г.
Задолженность на 1 января 2015 года	0	0
Получено в отчетном году	520 000	520 000
Возвращено в отчетном году	520 000	520 000
Задолженность на 31 декабря 2015 года	0	0

Информация по операциям с членами Совета Директоров

В 2015 г. Общество начислило вознаграждение членам Совета Директоров на общую сумму 502 тыс. руб. (в 2014 г. – 359 тыс. руб.).

Информация о вознаграждении управленческого персонала Общества

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

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

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

За 2015 год сумма выплат основному управленческому персоналу Общества составила 37 166 млн. руб.

20. Информация по сегментам

Общество не выполняет работы, информацию по которым можно распределить по операционным и географическим сегментам и относительно

которых можно было бы выделить инвестиционные и операционные потоки денежных средств.

21. События после отчетной даты

Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в 2016 году.

22. Условные обязательства и условные активы

Отсутствуют.

23. Операционная среда Общества и риски хозяйственной деятельности

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

Региональные риски

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

Рыночные риски

В настоящее время уровень рыночных рисков незначительный, так как большую часть объемов работ Общество получает способом закупки у единственного источника и для обеспечения получения новых заказов на торгах, организованных ПАО «РусГидро», Общество обладает всеми

необходимыми ресурсами: допуски для проведения работ (Общество является членом СРО «Энергострой», «Энергопроект» и «СтройПартнер»), материальную базу и высококвалифицированный персонал (на ГЭС расположены филиалы и производственные участки Общества), опыт выполнения работ на ГЭС и т.д.

Валютные риски

Доходы и затраты АО «Гидроремонт-ВКК» номинированы в рублях, поэтому валютные риски Общества сводятся к инфляционным.

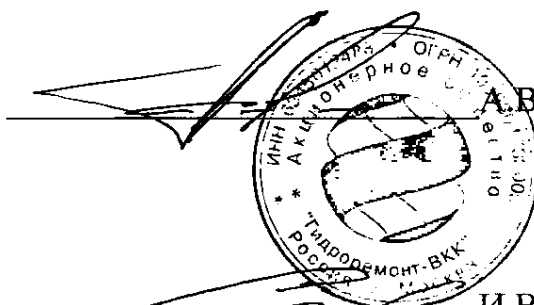
Кредитные риски

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

Правовые риски

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

Генеральный директор
АО «Гидроремонт-ВКК»



А.В. Ханцев

Главный бухгалтер
АО «Гидроремонт-ВКК»

И.В. Сокольская

27 января 2016г.

**Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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	Получено в процессе реорганизации	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 2015 г.	20 360	(6 788)	-	-	-	-	(6 786)	-	-	-	20 360	(13 574)
	5110	за 2014 г.	20 360	(2)	-	-	-	-	(6 786)	-	-	-	20 360	(6 788)
Информационная система учета, отчетности и	5101	за 2015 г.	20 358	(6 786)	-	-	-	-	(6 786)	-	-	-	20 358	(13 572)
	5111	за 2014 г.	20 358	-	-	-	-	-	(6 786)	-	-	-	20 358	(6 786)
Программный продукт Credo	5102	за 2015 г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
Программный продукт Credo	5112	за 2014 г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Закрытое акционерное общество
«Энч Эл Би Внешэудит»
ОО «Энч Эл Би Внешэудит»

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	2	2	2
в том числе:				
Программный продукт Credo	5131	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

Закрывает: акционерное общество
«Эл Эл Би Внешаудит»
(«Эл Эл Би Внешаудит»)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило		Выбыло объектов			Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					Покупка	В процессе реорганизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	5200	за 2015 г.	631 166	(172 524)	84 572	-	(2 116)	(2 031)	(97 186)	-	-	713 622	(267 679)
в том числе:	5210	за 2014 г.	512 082	(80 915)	131 010	-	(11 926)	(1 499)	(93 108)	-	-	631 166	(172 524)
Сооружения	5201	за 2015 г.	29 076	(3 920)	3 882	-	-	-	(2 924)	-	-	32 758	(6 844)
Машины и оборудования	5212	за 2014 г.	219 512	(63 752)	39 916	-	(978)	(947)	(42 362)	-	-	258 450	(105 167)
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5213	за 2015 г.	73 444	(35 349)	20 270	-	(724)	(681)	(38 237)	-	-	219 512	(63 752)
Транспортные средства	5204	за 2015 г.	177 634	(56 996)	6 822	-	(831)	(618)	(15 832)	-	-	73 444	(35 349)
Прочие	5205	за 2015 г.	823	(417)	-	-	(228)	(228)	(179)	-	-	184 456	(86 163)
Здания	5216	за 2015 г.	120 791	(12 090)	13 882	-	(66)	(12)	(7 705)	-	-	177 634	(56 996)
Земельные участки	5207	за 2015 г.	9 886	-	-	-	(6 510)	-	(7 703)	-	-	9 886	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 886	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 886	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Закрытое акционерное общество
 «Эн-Эл-Би-Внешаудит»
 ЗАО «Эн-Эл-Би-Внешаудит»

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
			На начало года	затраты за период	поступило в процессе реорганизации	Списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2015 г.	16 294	16 028	-	-	19 365	
	5250	за 2014 г.	28 874	12 015	-	-	16 294	
в том числе:								
Здания	5241	за 2015 г.	11 400	7 985	-	-	10 766	
	5251	за 2014 г.	11 343	7 440	-	-	11 400	
Сооружения	5242	за 2015 г.	4 894	7 387	-	-	8 599	
	5252	за 2014 г.	1 597	4 450	-	-	4 894	
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5243	за 2015 г.	-	-	-	-	-	
	5253	за 2014 г.	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование	5244	за 2015 г.	-	656	-	-	656	
	5254	за 2014 г.	15 934	125	-	-	(16 059)	

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1058	125	20 809
в том числе:				
Здания	5261	1 058	-	14 369
Сооружения	5262	-	-	6 440
Транспортные средства	5263	-	125	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-
в том числе:				
	5271	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	12 996	177	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	70	1 294	6 007
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	575 869	578 290	494 734
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	2 255	10 745	2 255
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	14 945	7 287	7 287
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Закрытое акционерное общество
 «Эч Эл Би Внешаудит»
 ЗАО «Эч Эл Би Внешаудит»

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-
	5311	за 2014 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-
в том числе:											
Акции	5302	за 2015 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-
	5312	за 2014 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-
	5310	за 2014 г.	104 910	-	-	-	-	-	-	104 910	-

Открытое акционерное общество
 «Эн Эл Би Внешэудит»
 ЗАО «Эн Эл Би Внешэудит»

Форма 0710005 с.6

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение	поступления и затраты	поступление в процессе реорганизации	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	202 094	-	9 075 485	-	(8 910 991)	-	-	-	-	366 588	-
	5420	за 2014 г.	261 556	-	10 047 285	-	(10 106 747)	-	-	X	-	202 094	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	185 602	-	1 400 557	-	(1 281 366)	-	-	-	(93)	304 700	-
	5421	за 2014 г.	244 788	-	1 356 577	-	(1 423 959)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	8 196	185 602	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	10 646	-	2 204 918	-	(2 158 654)	-	-	-	93	57 003	-
	5423	за 2014 г.	9 367	-	2 389 354	-	(2 379 879)	-	-	-	(8 196)	10 646	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	915	-	5 435 095	-	(5 434 708)	-	-	-	-	1 302	-
	5425	за 2014 г.	1 842	-	6 261 115	-	(6 262 042)	-	-	-	-	915	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	4 931	-	34 915	-	(36 263)	-	-	-	-	3 583	-
	5427	за 2014 г.	5 559	-	40 239	-	(40 867)	-	-	-	-	4 931	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Закрытое акционерное общество
 «Энч Эл Би Внештаудит»
 ЗАО «Энч Эл Би Внештаудит»

Форма 0710005 с.9

4.2. Запасы в запасе

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в запасе по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Закрывает акционерное общество
«Эн Си Би Внешаудит»
ООО «Эн Си Би Внешаудит»

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Поступило в процессе реорганизации	примитивные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списано на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-краткосрочную задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	3 158 589	-	526 246	-	-	(30 673)	-	-	-	(923 456)	2 730 706	-
	5521	за 2014 г.	3 989 950	(12 311)	70 085	-	-	-	-	-	-	(899 135)	3 158 589	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	57 730	-	88 963	-	-	(30 673)	-	-	-	(71 723)	44 297	-
	5522	за 2014 г.	168 432	-	54 810	-	-	-	-	-	-	(165 612)	57 730	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	3 086 626	-	437 283	-	-	-	-	-	-	(844 617)	2 679 292	-
	5523	за 2014 г.	3 821 518	(12 311)	942	-	-	-	-	-	-	(723 523)	3 086 626	-
Прочая	5504	за 2015 г.	14 233	-	-	-	-	-	-	-	-	(7 116)	7 117	-
	5524	за 2014 г.	-	-	14 233	-	-	-	-	-	-	-	14 233	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	1 792 899	(152 684)	11 986 732	-	-	(12 031 775)	(1 541)	731	923 456	1 717 818	(157 603)	
	5530	за 2014 г.	2 190 895	(134 949)	14 502 385	-	4 535	(15 617 115)	(3 279)	1 292	889 135	1 792 899	(152 684)	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	914 211	(9 592)	9 879 166	-	-	(9 756 844)	(832)	681	71 723	1 096 413	(14 911)	
	5531	за 2014 г.	901 854	(5 236)	11 803 304	-	-	(11 951 912)	-	589	165 612	914 211	(8 532)	
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	830 336	(141 196)	1 264 510	-	-	(2 225 875)	(12)	40	844 617	572 420	(140 834)	
	5532	за 2014 г.	1 220 869	(127 851)	2 446 160	-	-	(3 431 065)	(2 003)	703	723 523	830 336	(141 196)	
Прочая	5513	за 2015 г.	48 352	(1 896)	43 066	-	-	(48 056)	(597)	-	7 116	46 955	(1 896)	
	5533	за 2014 г.	28 172	(1 862)	252 921	-	4 535	(234 138)	(1 276)	-	-	48 352	(1 896)	
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2015 г.	4 951 488	(152 684)	11 712 978	-	-	(12 062 448)	(1 541)	731	X	4 448 524	(157 603)	
	5520	за 2014 г.	6 140 645	(147 260)	14 572 470	-	4 535	(15 617 115)	(3 279)	1 292	X	4 951 488	(152 684)	

Закрытое акционерное общество
 «Эн Би Внешаудит»
 «Эн Би Внешаудит»

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	156 778	-	152 684	-	147 260	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	14 911	-	9 592	-	5 236	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	140 834	-	141 195	-	140 162	-
прочая	5543	1 858	-	1 897	-	1 862	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступило в процессе реорганизации	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		перевод из долго в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	3 170 104	188 850	-	-	(13 358)	-	(1 026 197)	2 319 399
	5571	за 2014 г.	3 966 779	147 363	-	-	-	-	(944 036)	3 170 104
в том числе:										
кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5554	за 2015 г.	14 508	-	-	-	-	-	(14 508)	-
	5574	за 2014 г.	44 644	15	-	-	-	-	(30 151)	14 508
Авансы полученные по долгосрочным договорам	5555	за 2015 г.	3 155 596	188 850	-	-	(13 358)	-	(1 011 689)	2 319 399
	5575	за 2014 г.	3 922 135	147 348	-	-	-	-	(913 887)	3 155 596
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	3 012 488	13 791 622	-	25 921	(13 425 531)	(16 810)	1 028 157	4 413 887
	5580	за 2014 г.	3 068 476	15 933 952	-	27 079	(16 957 051)	(4 006)	944 038	3 012 488
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	1 055 129	6 953 885	-	-	(6 755 959)	(16 806)	14 508	1 250 757
	5581	за 2014 г.	1 014 111	8 078 776	-	-	(8 063 923)	(3 986)	30 151	1 055 129
авансы полученные	5562	за 2015 г.	1 511 505	3 754 269	-	-	(3 699 151)	-	1 011 689	2 578 312
	5582	за 2014 г.	1 703 427	3 375 858	-	-	(4 481 667)	-	913 887	1 511 505
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	333 955	1 523 535	-	-	(1 403 705)	-	-	453 625
	5583	за 2014 г.	224 956	1 493 087	-	-	(1 384 048)	-	-	333 955
кредиты	5564	за 2015 г.	-	909 940	-	1 803	(910 743)	-	-	-
	5584	за 2014 г.	2	278 856	-	913	(279 771)	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	1 925	520 000	-	24 118	(546 043)	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	520 000	-	25 096	(543 171)	-	-	1 925
прочая	5566	за 2015 г.	109 824	130 993	-	-	(109 930)	(4)	-	130 993
	5586	за 2014 г.	125 980	2 187 375	-	-	(2 204 471)	(20)	-	109 934
Итого	5550	за 2015 г.	6 182 582	13 980 472	-	25 921	(13 438 889)	(16 810)	X	6 733 286
	5570	за 2014 г.	7 035 255	16 081 315	-	27 079	(16 957 051)	(4 006)	X	6 182 582

Закрытое акционерное общество
 «Энч Эл Би Внешаудит»
 ЗАО «Энч Эл Би Внешаудит»

Форма 0710005 с.11

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Открытое акционерное общество
«Син Эл Би Внешаудит»
(«Син Эл Би Внешаудит»)

Форма 0710005 с.13

6. Оценочные обязательства

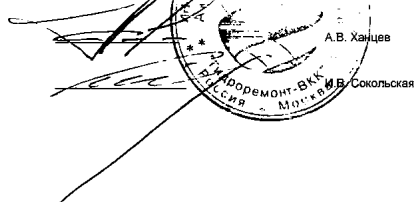
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Получено в процессе реорганизации	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	178 038	336 222	-	(276 424)	-	237 836
в том числе по видам обязательств:							
Резерв на выплату премии по итогам 2014 года	5701	43 378	885	-	(44 263)	-	-
Резерв на выплату премии по итогам 2015 года		-	88 825	-	-	-	88 925
Резерв на оплату отпусков 2015 год	5702	134 660	246 412	-	(232 161)	-	148 911

Генеральный директор

А.В. Ханцев

Главный бухгалтер

27 января 2016 года



Общество с ограниченной ответственностью
«Эл Би Внешаудит»
(ООО «Эл Би Внешаудит»)

Генеральный директор
ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»
Митрофанов Л.М.



Всего пронумеровано,
прошнуровано и скреплено
печатью *fg*
сильдский стрел
листов