

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.**

Организация АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук ИНН _____ по _____
Организационно-правовая форма/форма собственности АО / частная собственность КВЭД _____
в тыс. рублей _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____ по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 195220, г. Санкт-Петербург, ул. Гжатская, д. 21

Коды		
0710001		
31	12	2017
00129716		
7804004400		
72 19		
47	16	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1, 1.2, 1.5	Нематериальные активы	1110	1 270	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в том числе:	1150	187 379	194 472	186 276
2.1, 9.4, 10	основные средства	1151	176 749	183 829	181 420
2.2	незавершенные капитальные вложения	1152	10 630	10 643	4 856
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1, 9.5, 11	Финансовые вложения	1170	951	951	951
	Отложенные налоговые активы	1180	8 195	6 995	9 688
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 837	2 126	2 586
	Итого по разделу I	1100	199 632	204 544	199 501
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.12	Запасы, в том числе:	1210	54 952	61 633	37 724
9.6	сырье, материалы и др. аналоги ценности	1211	7 242	5 254	5 904
9.7.22	затраты в незавершенном производстве	1212	45 958	53 289	27 975
9.8	расходы будущих периодов	1213	1 752	3 090	3 845
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 600	1 607	643
5.1.5.2, 9.10, 9.9.1, 13.27	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	225 255	237 658	320 502
	долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	1231	16 213	22 034	15 524
	покупатели и заказчики	1231.1	16 213	22 034	15 524
	краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	1232	209 042	215 624	304 978
	покупатели и заказчики	1232.1	194 855	197 484	292 730
	авансы выданные	1232.2	10 294	15 564	10 599
	прочая задолженность	1232.3	3 893	2 576	1 649
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
14	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	52 230	60 902	38 919
15	Прочие оборотные активы	1260	39 371	36 043	23 093
	Итого по разделу II	1200	373 408	397 843	420 881
	БАЛАНС	1600	573 040	602 387	620 382

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
16	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8 160	8 160	8 160
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	25 105	25 105	26 158
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	32 993	32 993	32 993
16	Резервный капитал	1360	1 210	1 210	1 210
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	260 882	267 976	246 702
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	193 582	193 582	192 528
	Нераспределенная прибыль отчетного периода	1372	67 300	74 394	54 174
	Итого по разделу III	1300	328 350	335 444	315 223
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	5 223	6 746	6 548
	Итого по разделу IV	1400	5 223	6 746	6 548
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.5.4. 9.9.2.19	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	202 488	230 309	268 276
	поставщикам и подрядчикам	1521	44 009	78 160	85 529
	по оплате труда	1522	8 438	-	12 142
	перед внебюджетными фондами	1523	3 798	-	7 491
	по налогам и сборам	1524	88 048	83 824	82 150
	Прочие кредиторы, в том числе:	1525	58 195	68 325	80 964
	авансы полученные	1526	57 572	67 609	78 024
	прочие кредиторы	1527	623	716	2 940
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.9.13.28	Оценочные обязательства	1540	30 841	26 732	28 088
	Прочие обязательства	1550	6 138	3 156	2 247
	Итого по разделу V	1500	239 467	260 197	298 611
	БАЛАНС	1700	573 040	602 387	620 382

Руководитель

" 17 "

марта

(подпись)

20 18

Р.Н. Орищук

(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 17 г.

Организация АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Научные исследования и разработки в области
естественных и технических наукОрганизационно-правовая форма/форма собственности АО / частная собственность
в тыс.рублей

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ/OKФC

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
00129716		
7804004400		
72.19		
47	16	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год	За _____ год
			20 17 г.	20 16 г.
9,14,20	Выручка	2110	955 245	895 442
6,21	Себестоимость продаж	2120	(847 158)	(780 856)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	108 087	114 586
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	108 087	114 586
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	732	67
17	Проценты к уплате	2330	(2 097)	(1 482)
23	Прочие доходы	2340	18 995	23 510
23	Прочие расходы	2350	(37 255)	(39 603)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	88 462	97 078
18	Текущий налог на прибыль	2410	(22 363)	(21 003)
18	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 470)	3 268
18	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	219	(1 037)
18	Изменение отложенных налоговых активов	2450	982	(644)
	Прочее	2460		()
	Чистая прибыль (убыток)	2400	67 300	74 394

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г.	За _____ год 20 16 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	67 300	74 394
25,25.1	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	825	912
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

" 04 "

марта

20 18 г.

Р.Н.Орищук

(подпись)

(расшифровка подписи)



Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 17 г.

Коды	
0710003	
31	12 2017
00129716	
7804004400	
72.19	
47	16
384 (385)	

Организация АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма собственности АО / частная по ОКФС/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.)

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 20 15 г.	3100	8 160	(-)	59 151	1 210	246 702	315 223
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x		74 394
переоценка имущества	3212	x	x		x		74 394
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		-
реорганизация юридического лица	3216						-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)		(- -)	(- -)	(54 174)	(54 174)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(- -)	(- 0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(0)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(54 174)	(54 174)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(1054)	-	1054	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.	3200	8 160	(- -)	58 097	1 210	267 975	335 442
За 20 17 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	67 300	67 300
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	67 300	67 300
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	0
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	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(74 394)	(74 394)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(- -)	(- 0)
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	(74 394)	(74 394)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.	3300	8 160	(- -)	58 097	1 210	260 881	328 348

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	Изменения капитала за 20 <u>16</u> г.		На 31 декабря 20 <u>16</u> г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Чистые активы	3600	328 348	335 444	315 223

Руководитель _____
(подпись) _____
Г. Н. Орищук
(расшифровка подписи)

" 14 " марта 20 18 г.



Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 17** г.

Организация АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности АО / частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
00129716		
7804004400		
72.19		
47	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год	За _____ год
		20 17 г.	20 16 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	941 628	958 488
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	875 298	887 169
поступления за работы, услуги от группы компаний РусГидро в том числе	4111.1	499 752	484 121
от дочерних, зависимых или основных (п.20 ПБУ 23)	4111.1.1	395 865	439 632
комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	48 724	45 304
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	17 606	26 015
прочие поступления от дочерних, зависимых или основных (п.20 ПБУ 23)	4119.1		
Платежи - всего	4120	(854 976)	(849 164)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(281 589)	(258 830)
платежи группе компаний РусГидро в том числе :	4121.1	(56 924)	(56 159)
платежи дочерним, зависимым или основным (п.20 ПБУ 23)	4121.1.1	(-)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4122	(482 393)	(488 631)
процентов по долговым обязательствам в том числе:	4123	(2 084)	(1 496)
процентов по долговым обязательствам перед основным и дочерним обществами(п.20ПБУ23)	4123.1	(2 084)	(1 496)
налога на прибыль организаций	4124	(22 649)	(17 363)
командировочные расходы	4125	(44 281)	(39 351)
прочие платежи в том числе:	4129	(21 980)	(43 493)
прочие платежи основному и и дочернему обществам (п.20 ПБУ 23)	4129.1	(51)	(414)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	86 652	109 324

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 <u>17</u> г.	За _____ год 20 <u>16</u> г.
инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	0
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(20 930)	(33 167)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(20 930)	(33 167)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		()
прочие платежи	4229		()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(20 930)	(33 167)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	50 000	49 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	50 000	49 000
в том числе:			
получение кредитов и займов от дочерних, зависимых, основных организаций (п.20 ПБУ 23)	4311.1	50 000	49 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За _____ год	За _____ год
		20 <u>17</u> г.	20 <u>16</u> г.
Платежи - всего	4320	(124 394)	(103 174)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(74 394)	(54 174)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(50 000)	(49 000)
в том числе: в связи с возвратом кредитов и займов от дочерних, зависимых, основных организаций	4323.1	(50 000)	(49 000)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(74 394)	(54 174)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8 672)	21 983
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	60 902	38 919
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	52 230	60 902
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	120	(406)

Руководитель

марта

20 18 г.

Р.Н. Орищук

(подпись)

(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2017 год

АО " ВНИИГ им.Б.Е.Веденеева"

инн 7804004400

окпо 00129716

оквэд 72.19

Единица измерения тыс. руб

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации				
Нематериальные активы - всего	за 20 <u>16</u> г.	()	()		()	()	()				()	()
	за 20 <u>17</u> г.			1270	()	()	()				1270	()
В том числе:	за 20 <u>16</u> г.	()	()		()	()	()					()
Патент на полезную модель "Фильтрационный лоток истинного трехосного сжатия"	за 20 <u>17</u> г.	()	()	1270	()	()	()				1270	()
(вид нематериальных активов)	за 20 ___ г.	()	()		()	()	()					()
И т.д.	за 20 ___ г.	()	()		()	()	()					()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 <u>17</u> г.		На 31 декабря 20 <u>16</u> г.		На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Всего	1270					
В том числе:						
Патент на полезную модель "Фильтрационный лоток истинного трехосного сжатия"	1270					
(вид нематериальных активов)						
И т.д.						

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	спи́сано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 17 г.	0	0	()	(0)	0
	за 20 16 г.			()	()	
в том числе:	за 20 17 г.			()	()	
	за 20 16 г.			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 17 г.			()	()	
	за 20 16 г.			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 17 г.			()	()	
	за 20 16 г.			()	()	
и т.д.				()	()	
				()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 17 г.	0	0	()	()	0
	за 20 16 г.			()	()	
в том числе:	за 20 17 г.	0	0	()	()	0
	за 20 16 г.			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 17 г.			()	()	
	за 20 16 г.			()	()	
и т.д.				()	()	
				()	()	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
5200	за 20 17 г.	420 739	(236 910)	20 759	(1 478)	1 478	27 838	-	-	440 020	(263 270)		
5210	за 20 16 г.	395 654	(214 234)	27 405	(2 320)	2 034	(27 405)	-	-	420 739	(236 910)		
5201	за 20 17 г.	66 231	(19 774)	-	-	-	(19 16)	-	-	66 231	(21 690)		
5211	за 20 16 г.	63 219	(18 110)	3 012	-	-	(1 664)	-	-	66 231	(19 774)		
5202	за 20 17 г.	127	(8)	-	-	-	-	-	-	127	(8)		
5212	за 20 16 г.	127	(8)	-	-	-	-	-	-	127	(8)		
5203	за 20 17 г.	18 599	(12 028)	310	-	-	(1 140)	-	-	18 909	(13 168)		
5213	за 20 16 г.	19 823	(12 108)	-	(1 224)	972	(892)	-	-	18 599	(12 028)		
5204	за 20 17 г.	304 629	(178 042)	20 127	(1256)	1256	(22 666)	-	-	323 500	(199 452)		
5214	за 20 16 г.	281 443	(159 608)	24 273	(1 087)	1 053	(19 487)	-	-	304 629	(178 042)		
5205	за 20 17 г.	18 911	(16 821)	322	(222)	222	(853)	-	-	19 011	(17 452)		
5215	за 20 16 г.	18 800	(15 760)	120	(9)	9	(1 070)	-	-	18 911	(16 821)		
5206	за 20 17 г.	11 978	(10 014)	-	-	-	(1 228)	-	-	11 978	(11 242)		
5216	за 20 16 г.	11 978	(8 458)	-	-	-	(1 556)	-	-	11 978	(10 014)		
5207	за 20 17 г.	264	(223)	-	-	-	(35)	-	-	264	(258)		
5217	за 20 16 г.	264	(182)	-	-	-	(41)	-	-	264	(223)		
5220		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5230	за 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г.	10643	13776	()	(13789)	10630
	5250	за 20 16 г.	4 856	23 577	()	(17 790)	10 643
в том числе: здания	5241	за 20 17 г.	7 938	1894	()	()	9832
здания	5251	за 20 16 г.	2 743	5 931	()	(737)	7 938
сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 17 г.		523	()	()	523
сооружения и передаточные устройства	5252	за 20 16 г.	-	-	()	(-)	-
машины и оборудование	5243	за 20 17 г.	2 705	11 359	()	(13 789)	275
машины и оборудование	5253	за 20 16 г.	2 113	17 646	()	(17 054)	2 705
оборудование к установке	5244	за 20 17 г.			()	()	
оборудование к установке	5254	за 20 16 г.	-	-	()	(-)	-
административно-хозяйствен.оборудование и инв-рь	5245	за 20 17 г.	-	-	()	(-)	-
административно-хозяйствен.оборудование и инв-рь	5255	за 20 16 г.	-	-	()	(-)	-
транспортные средства и передвижная техника	5246	за 2017г.	-	-	-	-	-
транспортные средства и передвижная техника	5256	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5247	за 20 17 г.	-	-	()	(0)	-
	5257	за 20 16 г.	-	-	()	(0)	-

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

	Код	За 20 17 _____	За 2016 _____
результате достройки, дооборудования, реконструкции	5260	9220	7861
в том числе:			
(объект основных средств)	5261	-	-
Здания	5262		735
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5263		
Сооружения	5263		
Машины и оборудование	5263	9 220	7 126
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)			(
(объект основных средств)			(
и т.д.			-

2.4. Иное использование основных средств

	Код	На _____ 31 декабря 20 17 _____	На 31 декабря 20 16 _____ г.	На 31 декабря 15 _____
на балансе	5280	4 570	2 771	2 748
за балансом	5281	-	-	-
на балансе	5282	-	-	-
за балансом	5283	182 858	184 301	184 600
в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
на консервацию	5285	60 371	62 523	57 654
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректура	перво-начальная стоимость	накопленная корректура
			перво-начальная стоимость	накопленная корректура							
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г.	951	-	(-)	-	-	-	-	951	-
	5311	за 20 16 г.	951	-	(-)	-	-	-	-	951	-
	5302	за 20 17 г.	951	-	(-)	-	-	-	-	951	-
	5312	за 20 16 г.	951	-	(-)	-	-	-	-	951	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 17 г.	951	-	(-)	-	-	-	-	951	-
	5310	за 20 16 г.	951	-	(-)	-	-	-	-	951	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 17 г.	61 633	(-)	898 713	(895 995)	(7 141)	-	-	62 093	(7 141)
	5420	за 20 16 г.	37 724	(-)	848 231	(824 322)	-	-	-	61 633	(-)
сырье материалы и др аналогичные ценности	5401	за 20 17 г.	5 254	(-)	44 180	(42 192)	-	-	-	7 242	(-)
	5421	за 20 16 г.	5 904	(-)	30 393	(31 043)	-	-	-	5 254	(-)
затраты на незавершенном производстве	5402	за 20 17 г.	53 289	(-)	849 226	(847 158)	(2 258)	-	-	53 099	(7 141)
	5422	за 20 16 г.	27 975	(-)	806 169	(780 855)	-	-	-	53 289	(-)
расходы будущих периодов	5403	за 20 17 г.	3 090	(-)	5 307	(6 645)	-	-	-	1 752	(-)
	5423	за 20 16 г.	3 845	(-)	11 669	(12 424)	-	-	-	3 090	(-)
товары отгруженные	5404	за 20 17 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 16 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г.	22 034	-	-	-	(5 821)	(-)	(-)	-	-	16 213	(-)		
	5521	за 20 16 г.	15 524	-	6 510	-	(-)	(-)	(-)	-	-	22 034	(-)		
в том числе: покупатели и заказчики	5502	за 20 17 г.	22 034	-	-	-	(5 821)	(-)	(-)	-	-	16 213	(-)		
	5522	за 20 16 г.	15 524	-	6 510	-	(-)	(-)	(-)	-	-	22 034	(-)		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г.	241 014	(25 390)	4 317	-	(15 113)	(52)	9 858	-	-	230 166	(21 124)		
	5530	за 20 16 г.	327 163	(22 185)	6 204	-	(92 041)	(312)	-	-	-	241 014	(25 390)		
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 20 17 г.	222 874	(25 390)	-	-	(9 944)	(-)	9 858	-	-	212 930	(18 075)		
	5531	за 20 16 г.	314 915	(22 185)	-	-	(92 041)	(-)	-	-	-	222 874	(25 390)		
авансы выданные	5512	за 20 17 г.	15 564	(-)	-	-	(5 169)	(52)	-	-	-	10 343	(49)		
	5532	за 20 16 г.	10 599	(-)	5 277	-	(-)	(312)	-	-	-	15 564	(-)		
прочая задолженность	5513	за 20 17 г.	2 576	(-)	4 317	-	(-)	(-)	-	-	-	6 893	(3 000)		
	5533	за 20 16 г.	1 649	(-)	927	-	(-)	(-)	-	-	-	2 576	(-)		
Итого	5500	за 20 17 г.	263 048	(25 390)	4 317	-	(20 934)	(52)	9 858	-	-	246 379	(21 124)		
	5520	за 20 16 г.	342 687	(22 185)	12 714	-	(92 041)	(312)	-	-	-	263 048	(25 390)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 17 г.		На 31 декабря 20 16 г.		На 31 декабря 20 15 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
покупатели и заказчики	5540	52 567	31 443	30 373	4 983	40 521	18 336
авансы выданные	5541	49 512	31 437	30 373	4 983	40 521	18 336
	5542	55	6	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5543	3 000	-	-	-	-	-

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г.	6 746	-	-	(1 523)	(-)	(-)	5 223
	5571	за 20 16 г.	6 548	198	-	(-)	(-)	(-)	6 746
в том числе:	5552	за 20 17 г.	6 746	-	-	(1 523)	(-)	(-)	5 223
поставщики и подрядчики	5572	за 20 16 г.	6 548	198	-	(-)	(-)	(-)	6 746
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 17 г.	230 309	16 460	-	(44 281)	(-)	(-)	202 488
	5580	за 20 16 г.	268 276	1 674	-	(39 238)	(403)	(-)	230 309
в том числе:	5561	за 20 17 г.	78 160	-	-	(34 151)	(-)	(-)	44 009
поставщики и подрядчики	5581	за 20 16 г.	85 529	-	-	(6 966)	(403)	(-)	78 160
	5562	за 20 17 г.	83 824	4 224	-	(-)	(-)	(-)	88 048
по налогам и сборам	5582	за 20 16 г.	82 150	1 674	-	(-)	(-)	(-)	83 824
авансы полученные	5563	за 20 17 г.	67 609	-	-	(10 037)	(-)	(-)	57 572
	5563	за 20 16 г.	78 024	-	-	(10 415)	(-)	(-)	67 609
прочие кредиторы	5564	за 20 17 г.	716	-	-	(93)	(-)	(-)	623
	5584	за 20 16 г.	2 940	-	-	(2 224)	(-)	(-)	716
Расчеты по оплате труда	5565	за 2017г.	-	8 438	-	(-)	(-)	(-)	8 438
	5585	за 2016г.	12 142	-	-	(12 142)	(-)	(-)	-
расчеты по социальному страхованию	5566	за 20 17 г.	-	3 798	-	(-)	(-)	(-)	3 798
	5586	за 2016 г.	7 491	-	-	(7 491)	(-)	(-)	-
Итого	5550	за 20 17 г.	237 055	16 460	-	(45 804)	(-)	(-)	207 711
	5570	за 20 16 г.	274 824	1 872	-	(39 238)	(403)	(-)	237 055

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Всего:	5590	22	1 195	207
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	22	1 195	207

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г.	За 20 16 г.
Материальные затраты	5610	38 017	21 070
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630	499 411	451 628
Амортизация	5640	27 925	24 820
Субподрядные работы	5650	144 904	142 099
Текущие ремонты	5660	18 224	12 441
Коммунальные расходы	5670	13 462	14 671
Затраты на обслуживание зданий, сооружений, оборудования	5680	5 986	4 492
Командировочные расходы	5690	39 519	36 405
налоги относимые на себестоимость	5700	1 779	1 957
Прочие затраты	5710	57 741	96 587
Итого по элементам	5720	846 968	806 170
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5730	()	(25 314)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5750	190	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	847 158	780 856

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Год	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2017	26 732	30 616	(26507)	()	30 841
		2016	28 088	23 465	(24 821)	()	26 732
<i>неиспользованные отпуска (в т.ч. страховые взносы на эти отпуска)</i>	5701	2017	26 732	30 616	(26507)	()	30 841
		2016	28 088	23 465	(24 821)	()	26 732

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

8. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

8.1. Общие сведения об Обществе

Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт гидротехники имени Б.Е. Веденеева» (далее Общество), сокращенное наименование АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева».

Общество зарегистрировано 26.10.1993 года (свидетельство о постановке на учет в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №18 по Санкт-Петербургу серии 78 № 009225517 от 26.10.1993).

Общество имеет Свидетельство, выданное Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Калининскому району Санкт-Петербурга, о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 года, о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц серии 78 № 001266111 от 02.08.2002 года с присвоением основного государственного регистрационного номера 1027802483400.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 195220 г. Санкт-Петербург, ул. Гжатская, дом 21.

По состоянию на 31.12.2017 года Общество имеет следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

Представительство АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» в г. Москве: 117393, г. Москва, ул. Архитектора Власова, д.55.

Красноярский филиал АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»: 660041, Красноярский край, г. Красноярск, пр. Свободный д. 68.

Общество является единственным участником ТОО «ВНИИГ», место нахождения которого Республика Казахстан, 100000, Карагандинская область, г. Караганда, район им. Казыбек Би, улица Мустафина, 7/2.

Решением годового общего собрания акционеров АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» (протокол заседания Правления ОАО «РусГидро» от 29.05.2015 № 914пр) согласно ст.7 Федерального закона от 05.05.2014 «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» утверждена новая редакция Устава Общества, произведена смена наименования с открытого акционерного общества «Всероссийский научно-исследовательский институт гидротехники имени Б.Е. Веденеева» (ОАО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева») на акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт гидротехники имени Б.Е. Веденеева» (АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»).

По состоянию на 31.12.2017 года, 31.12.2016 года и 31.12.2015 года и по текущую дату ПАО «РусГидро» является единственным акционером Общества.

8.2. Основные виды деятельности

Виды деятельности, осуществляемые Обществом в 2017 и 2016 гг.:

- Гидротехническое строительство;
- Осуществление научно-исследовательских, внедренческих, опытно-конструкторских работ в области электроэнергетики, энергетического и гидротехнического строительства;
- Научное обоснование и разработка проектных решений гидроэлектростанций и гидроузлов комплексного назначения; разработка и развитие методов математического и физического моделирования, в том числе для обоснования грунтовых, бетонных, железобетонных, металлических и полимерных конструкций для всех стадий проектирования, строительства и эксплуатации;
- Научное обоснование и разработка мероприятий, связанных с охраной окружающей среды при строительстве и эксплуатации электростанций;
- Научное обоснование и разработка методов эксплуатации, реконструкции и капитального ремонта сооружений действующих электростанций;
- Научное обоснование сооружений топливно-энергетического комплекса, а также других отраслей народного хозяйства по профилю деятельности института.

8.3. Среднегодовая численность работающих:

За 2017 год среднесписочная численность составила 451,4 ед.

За 2016 год среднесписочная численность составила 456,2 ед. Снижение численности произошло по категории «руководители» на 1,6 ед., по категории специалисты и служащие на 2,4 ед. и по категории рабочие на 0,8 ед.

8.4. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

Органами управления Общества являются:

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

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

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества исполнение завершено исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор осуществляет текущее руководство деятельностью Общества.

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

Совет директоров АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева», действующий по состоянию на 31.12.2017, избран в соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров от 21.07.2017 (протокол заседания Правления ПАО «РусГидро» № 1054пр).

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНИИГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

Фролов Кирилл Евгеньевич	Заместитель Генерального директора по научно-проектной деятельности ПАО «РусГидро»
Торопов Денис Владимирович	Директор Департамента закупок, маркетинга и ценообразования ПАО «РусГидро»
Орищук Роман Николаевич	Генеральный директор АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»
Сухова Елена Яковлевна	Заместитель директора департамента, начальник Управления претензионно-исковой работы Юридического департамента ПАО «РусГидро»
Сальникова Анастасия Борисовна	Начальник Управления по проектам НИОКР и энергоэффективности Департамента развития и стандартизации производственных процессов ПАО «РусГидро»

До 21.07.2017 года действовал Совет директоров, избранный Решением годового Общего собрания акционеров Общества от 15.05.2017 года (протокол заседания Правления ПАО «РусГидро» № 1043пр/4) в следующем составе:

Тимохин Алексей Сергеевич	Заместитель директора Департамента по технической политике и стандартизации, начальник Управления стандартизации Департамента развития и стандартизации производственных процессов ПАО «РусГидро»
Сухова Елена Яковлевна	Заместитель директора Департамента, начальник Управления претензионно-исковой работы Юридического департамента ПАО «РусГидро»
Торопов Денис Владимирович	Директор Департамента закупок, маркетинга и ценообразования ПАО «РусГидро»
Орищук Роман Николаевич	Генеральный директор АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»
Фролов Кирилл Евгеньевич	Заместитель Генерального директора по научно-проектной деятельности ПАО «РусГидро»

По состоянию на 31.12.2016 действовал Совет директоров, избранный Решением Годового общего собрания акционеров от 27.05.2016 (протокол заседания Правления ОАО «РусГидро» № 981пр) в следующем составе:

Фролов Кирилл Евгеньевич	Заместитель Генерального директора по научно-проектной деятельности ПАО «РусГидро»
Завалко Максим Валентинович	Заместитель директора Департамента корпоративного управления и управления имуществом, начальник Управления по организации деятельности Совета Директоров и Правления ПАО «РусГидро»
Хмарин Виктор Викторович	Заместитель Генерального директора по экономике, инвестициям и закупочной деятельности ПАО «РусГидро»
Беллендир Евгений Николаевич	Генеральный директор АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»
Жежель Игорь Ильич	Начальник Департамента проектно-изыскательского комплекса ПАО «РусГидро»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

По состоянию на 31.12.2015 на основании решения годового Общего собрания акционеров Общества от 29.05.2015 (протокол заседания Правления ОАО «РусГидро» № 914) Совет директоров избран в следующем составе:

Тимохин Алексей Сергеевич	Заместитель директора Департамента по технической политике и стандартизации, начальник Управления стандартизации Департамент развития и стандартизации производственных процессов ОАО «РусГидро»
Завалко Максим Валентинович	Заместитель директора Департамента, начальник Управления по организации деятельности Совета директоров и Правления ОАО «РусГидро»
Хмарин Виктор Викторович	Заместитель Генерального директора по экономике, инвестициям и закупочной деятельности ОАО «РусГидро»
Каплатый Дмитрий Викторович	Заместитель директора Департамента по оборудованию и сооружениям ОАО «РусГидро»
Беллендир Евгений Николаевич	Генеральный директор ОАО «ВНИИГ им.Б.Е.Веденеева»

Ревизионная комиссия АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»

Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров, состав Ревизионной комиссии - 5 человек.

Состав Ревизионной комиссии, действующий по состоянию на 31.12.2017 года, избран на основании решения годового Общего собрания акционеров Общества от 15.05.2017 года (протокол заседания Правления ПАО «РусГидро» № 1043пр/4).

Щёголева Елена Александровна	Директор по внутреннему контролю и управлению рисками - Главный аудитор ПАО «РусГидро»
Ажимов Олег Евгеньевич	Руководитель Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»
Багдасарян Гарегин Ашотович	Главный эксперт Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
Басов Александр Борисович	Главный эксперт Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
Расказов Юрий Николаевич	Главный эксперт Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»

По состоянию на 31.12.2016 действовала Ревизионная комиссия, избранная решением годового Общего собрания акционеров от 27.05.2016 (протокол заседания Правления ПАО «РусГидро» № 981пр) в следующем составе:

Ажимов Олег Евгеньевич	Руководитель Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»
Багдасарян Гарегин Ашотович	Главный эксперт Контрольного управления Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
Басов Александр Борисович	Главный эксперт Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками ПАО

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНИИГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

	«РусГидро»
Рассказов Юрий Николаевич	Главный эксперт Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»
Сетракова Марина Николаевна	Главный эксперт Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»

По состоянию на 31.12.2015 на основании решения внеочередного Общего собрания акционеров Общества от 23.07.2015 (протокол заседания Правления ОАО «РусГидро» № 922 пр) Ревизионная комиссия избрана в следующем составе:

Ажимов Олег Евгеньевич	Заместитель директора Департамента по внутреннему аудиту ПАО «РусГидро»
Багдасарян Гарегин Ашотович	Главный эксперт Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
Басов Александр Борисович	Главный эксперт Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
Рассказов Юрий Николаевич	Главный эксперт управления операционного и финансового аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками
Бойко Марина Петровна	Главный эксперт управления операционного и финансового аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками

Внутренний контроль осуществляет генеральный директор Общества на основании приказа № 120/1 от 16.06.2016г. и Ревизионная комиссия Общества.

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Общества.

По состоянию на 01.01.2015 функции Генерального директора Общества выполнял Беллендир Евгений Николаевич на основании решения Совета директоров Общества от 24.08.2012 года (протокол № 2 от 24.08.2012 года) до избрания Генеральным директором Общества Орищука Романа Николаевича.

С 23.12.2015 Беллендир Евгений Николаевич избран Генеральным директором АО «Институт Гидропроект».

Решением Совета директоров АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» от 14.06.2016 года (протокол № 1 от 14.06.2016) Генеральным директором АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» избран Орищук Роман Николаевич.

Совет директоров Общества решением от 14.06.2017 (протокол № 2 от 14.06.2017) уполномочил Шульгинова Николая Григорьевича, Председателя Правления – Генерального директора ПАО «РусГидро», заключить с Генеральным директором Общества Орищуком Романом Николаевичем дополнительное соглашение о продлении трудового договора от 15.06.2016 № О-12/16 сроком на 1 (Один) год по 14.06.2018 включительно.

8.5. Ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности

Ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности возложена на Генерального директора.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется структурным подразделением Общества - Департаментом учета и отчетности, возглавляемым Начальником Департамента Фрумкиной И.Г.

9. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

9.1. Основа - Приказ «Об утверждении Учетной политики» № 1093 от 30.12.2016г.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

9.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

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 том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны в отчетности развернуто.

Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платёжных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчётах, включая по заёмным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату

Курс иностранной валюты на отчетные даты:

Валюта	31.12.2017г	31.12.2016г
EUR	57,6002	63,8111
USD	68,8668	60,6569

Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

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

9.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы и обязательства в зависимости от срока обращения (погашения) разделены на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

9.4. Основные средства и нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н (далее – ПБУ 14/2007). Нематериальные активы принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

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

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива. Ожидаемый срок полезного использования нематериальных активов определяется при их принятии к бухгалтерскому учету Комиссией по приему и списанию нематериальных активов, НИОКР и Основных средств.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. По таким активам амортизация не начисляется. Стоимость нематериального актива, который выбывает или не способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериальных активов на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать активы, срок их полезного использования подлежит уточнению. Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н (далее – ПБУ 6/01).

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

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения контроля сохранности переданных в эксплуатацию основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, печатных изданий, книг, брошюр, учитываемых в составе материально-производственных запасов, а также материалов длительного использования (объектов инвентаря, хозяйственных принадлежностей, специальной одежды и специальной оснастки и т.п.) организуется их учет на соответствующих счетах.

Учет указанных ценностей ведется в количественном выражении и по стоимости, по которой они учитывались на балансе до момента их фактического выбытия, оформляемого актом на списание материалов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В составе незавершенных капитальных вложений учитываются:

- затраты по незаконченному капитальному строительству;
- затраты на проведение работ по реконструкции (модернизации);
- стоимость оборудования к установке, предназначенного для установки в строящихся (реконструируемых) объектах;
- затраты по созданию/приобретению нематериальных активов;
- затраты на приобретение основных средств и земельных участков.

В бухгалтерском балансе объекты вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по соответствующим дополнительным введенным строкам к статьям «Нематериальные активы», «Основные средства», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Амортизация основных средств осуществляется следующим образом:

- по основным средствам, приобретенным до 1 января 2002 г., - по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Правительством в 1990 г.,
- по основным средствам, приобретенным в период с 1 января 2002 г. по 1 января 2016 г., – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.
- по основным средствам, приобретенным в период с 1 января 2016 года по 1 января 2017 года, срок использования по вводимым в эксплуатацию основным средствам устанавливается комиссией в рамках границ определенных Классификатором основных фондов, за исключением объектов бывших ранее в употреблении (при наличии подтверждающих документов предыдущего собственника). В Обществе применяются Общероссийский классификатор основных фондов ОК 013-94, утвержденный постановлением Госстандарта России от 26.12.1994 № 359, и Классификатор основных фондов Общества с учетом рекомендаций организации-изготовителя, технических условий.
- по основным средствам, приобретенным с 1 января 2017 года, сроки полезного использования основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования объектов.

Доходы и расходы от списания и иного выбытия основных средств подлежат зачислению в состав прочих доходов и расходов. Учет арендованных основных и

переданных в аренду основных средств производится на забалансовых счетах по стоимости, определенной в соответствии с актом приема-передачи и договором аренды

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Переоценка объектов основных средств в 2017 году не производилась.

Основные средства амортизируются линейным способом.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (количество лет) объектов, принятых на баланс
Сооружения и передаточные устройства	от 5 до 48
Машины и оборудование	от 2 до 32
Здания	от 7 до 100
Транспортные средства	от 2 до 10
Прочие	от 1 до 100

Стоимость запасов и выданных авансов, связанных со строительством и приобретением основных средств отражается в составе оборотных активов по строкам бухгалтерского баланса «Запасы» и «Дебиторская задолженность».

9.5. Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся:

- вклады в уставные капиталы других организаций (в том числе дочерних обществ);
- долговые ценные бумаги (облигации, векселя);
- займы, предоставленные другим организациям;
- государственные и муниципальные ценные бумаги и другие финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Оценка финансовых вложений в виде вкладов в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ производится в порядке, предусмотренном ПБУ 19/02. При этом, для целей последующей оценки, вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ (независимо от наличия текущих биржевых котировок на них), относятся к финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

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

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

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

Резерв под обесценение финансовых вложений формируется на последнюю дату отчетного года в порядке, предусмотренном ПБУ 19/02.

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

9.6. Материально-производственные запасы

К материально-производственным запасам относятся:

- сырье и материалы, используемые при производстве продукции и для управленческих нужд;
- готовая продукция.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года учитываются в составе материально- производственных запасов на счете 10 «Материалы».

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средневзвешенной себестоимости. Оценка материально-производственных запасов по средней себестоимости производится по каждой группе (виду) запасов.

9.7. Затраты на производство, незавершенное производство

Учет расходов Общества ведется по видам деятельности, по заказам, по элементам затрат.

Заказом является договор по созданию научно-технической продукции.

Учет расходов основного производства осуществляется на счете 20 "Основное производство», на котором обобщаются производственные расходы, возникающие по основному виду деятельности, по следующим элементам затрат:

- заработная плата основного персонала;
- страховые взносы и расходы на взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;
- амортизация ОС;
- материальные затраты;
- затраты на командировки;
- субподрядные работы;
- общепроизводственные расходы;
- общехозяйственные расходы;
- прочие.

К прямым расходам относятся:

1) материальные затраты на приобретение сырья и (или) материалов, используемых при выполнении работ (оказании услуг) и образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при выполнении работ (оказании услуг);

2) расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также расходы на страховые взносы и взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;

3) суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым при производстве;

4) субподрядные работы.

К косвенным расходам относятся все иные суммы расходов, не относящиеся к прямым расходам, за исключением внереализационных расходов (согласно ст. 265 НК РФ), осуществляемые Обществом в течение отчетного (налогового) периода, включая суммы платежей (взносов) по договорам добровольного страхования, медицинского страхования, заключенным в пользу работников со страховыми организациями.

Распределение прямых расходов в бухгалтерском и налоговом учете на прямые расходы в незавершенном производстве (далее – НЗП) и на прямые расходы в выполненных работах осуществляется по данным ежемесячной инвентаризации незавершенного производства и выполненных заказов.

Порядок принятия прямых и косвенных расходов для целей налогообложения определен пунктами 2 и 3 ст. 318 НК РФ.

Общие принципы отнесения прямых затрат при формировании себестоимости по заказам следующие:

1. Заработная плата основного персонала разносится по договорам, с учетом фактического участия в договорах сотрудников подразделения в соответствии с аналитической оценкой руководителя соответствующего подразделения.
2. Социальные взносы по обязательному страхованию распределяются пропорционально заработной плате
3. Амортизационные отчисления распределяются в общем случае пропорционально заработной плате, амортизационные отчисления по уникальным основным средствам, используемым только для определенного договора или договоров, могут списываться непосредственно на конкретный договор или договоров.
4. Материальные затраты относятся в соответствии с отчетом материально ответственных лиц на договор, в котором они были использованы.
5. Субподрядные работы принимаются по актам сдачи-приемки и относятся на договор, в составе которого выполнялись субподрядные работы. Списание затрат по субподрядным работам в себестоимость осуществляется при подписании акта сдачи-приемки по основному договору и закрытии соответствующего этапа.

Косвенные затраты:

1. Затраты на командировки относятся при оформлении бухгалтерских документов на конкретный договор.
2. Общепроизводственные расходы – накладные расходы отделов в общем случае распределяются по договорам пропорционально заработной плате, возможны отклонения в исключительных случаях, если есть возможность соотнести затраты с конкретными договорами.
3. Общехозяйственные расходы – общеинститутские накладные в общем случае распределяются по договорам пропорционально заработной плате.
4. Прочие расходы относятся на конкретные договора на основании отчетов ответственных лиц.

5. Списание на себестоимость выполненных работ производится по принятым Заказчиком актам сдачи-приемки работ. По незаконченным этапам работ оценивается незавершенное производство по фактически произведенным затратам.

9.8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются как расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение периода более 12 месяцев после отчетной даты, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», в течение 12 месяцев после отчетной даты - по строке 1210 «Запасы».

9.9. Дебиторская и кредиторская задолженность.

9.9.1. Дебиторская задолженность.

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

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

Резерв по сомнительным долгам создается ежегодно на 31 декабря отчетного периода на основании распорядительного документа после проведения ежегодной инвентаризации перед составлением годовой отчетности Общества.

Создание (восстановление) резерва по сомнительным долгам относится на увеличение прочих расходов (доходов). Порядок создания резерва приведен в п. 9.10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

9.9.2. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков определена ценой, установленной договорами, и включает сумму НДС.

9.10. Резерв по сомнительным долгам

Общество создает резерв по сомнительным долгам.

Порядок создания резерва по сомнительным долгам определен Методическими указаниями (локальным нормативным актом Общества). Методика создания и корректировки резерва по сомнительным долгам строится на основе данных бухгалтерского учета и экспертных оценок.

Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. На основании знаний и опыта сотрудников, контактирующих с контрагентом, определяется процент вероятности оплаты. В качестве основного критерия для экспертных оценок берется наличие рисков неоплаты долга, неполной его оплаты или оплаты со значительным отклонением от установленных сроков. Расчет суммы резерва по сомнительным долгам осуществляется специалистом экономического подразделения по каждой задолженности и каждому должнику отдельно. Расчет суммы резервов по сомнительным долгам подписывается руководителями подразделений-экспертов и утверждается директором предприятия. В налоговом учете создание резерва по сомнительным долгам не производится.

9.11. Денежные средства и эквиваленты денежных средств, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте РФ – рублях.

К эквивалентам денежных средств 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 трёх месяцев, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

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.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, исчисленной на основе официального курса валют, действовавшего на соответствующую отчетную дату.

Пересчет поступлений и платежей иностранной валюты в рубли для целей включения в отчет о движении денежных средств производится по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции по поступлению или выплате валюты. Операции обмена иностранной валюты на рубли и наоборот не признаются денежными потоками в целях составления отчета о движении денежных средств.

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС;
- суммы, связанные с операциями по покупке и продаже иностранной валюты;
- перечисление залогового обеспечения и возврат этого обеспечения в течение одного отчетного периода по одному и тому же основанию;

- перечисленные поставщикам и подрядчикам денежные средства, которые были возвращены поставщиками и подрядчиками в течение одного отчетного периода по одному и тому же основанию;
- суммы по размещению и возврату денежных средств из банковских депозитов, произведенные в течение одного отчетного периода (за исключением начисленных процентов).

Общество не имеет на отчетную дату открытых кредитных линий, кредитов на условиях овердрафта, недополученных займов и поручительства третьих лиц для получения кредита.

9.12. Кредиты и займы (признание процентов)

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются Обществом в соответствии с порядком, установленным в договоре займа или кредитном договоре, и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Обязательства по займам и кредитам, отражаемые в бухгалтерском учете, как долгосрочные, предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

9.13. Оценочные обязательства

Общество создаёт оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Порядок формирования оценочного обязательства в отношении задолженности Общества перед работниками по оплате ежегодного основного и дополнительного оплачиваемых отпусков¹ (далее – оценочного обязательства по оплате отпусков) определен Методическими указаниями (локальным нормативным актом Общества), который определяет порядок формирования и отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности оценочного обязательства

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

Формирование оценочного обязательства по оплате отпусков производится Департаментом корпоративного учета и отчетности.

Суммы начисленных за отчетный период оценочных обязательств относятся на расходы по обычным видам деятельности.

9.14. Признание доходов

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее по тексту – «выручка»), в том числе:

¹ Понятия ежегодного основного и дополнительного оплачиваемых отпусков определяются в соответствии со статьями 115 и 116 Трудового кодекса Российской Федерации.

- 1) выручка от выполнения научно-исследовательских работ и опытно-конструкторских работ;
- 2) выручка от предоставления услуг по аренде (субаренде);
- 3) прочая выручка

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Прочими доходами являются:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- поступления от продажи основных средств и иных активов;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества;
- проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке;
- возмещаемые арендаторами расходы, связанные с содержанием и обслуживанием зданий и сооружений;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений - безвозмездное получение активов;
- прибыль прошлых лет;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- другие поступления (доходы) согласно ПБУ 9/99.

9.15. Прочие доходы и расходы.

В составе прочих расходов учитываются, в частности:

- 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;
- расходы на консервацию и расконсервацию объектов, на содержание законсервированных объектов;
- курсовые разницы;
- затраты на производство, не давшее продукции (НТЗ);
- затраты на аннулированные заказы;
- 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: социально-оздоровительные мероприятия и другие социальные расходы, зафиксированные в Коллективном договоре

- содержание аспирантуры;
- отчисления в резерв по сомнительным долгам;
- отчисления в резерв под обесценение финансовых вложений;
- другие расходы согласно ПБУ 10/99.

9.16. Признание доходов по договорам строительного подряда.

Для целей признания доходов и расходов и определения финансового результата по договорам строительного подряда, инженерно-технического проектирования в строительстве и иных услуг, неразрывно связанных со строящимся объектом, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, Общество руководствуется правилами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008).

Работы на строящихся и реконструируемых объектах классифицируются как работы «строительный подряд» по согласованию с заказчиком с учетом специфики выполняемых работ (НИР, НТУ, СМР, ПНР).

Для признания выручки по договору способом «по мере готовности» Общество использует способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору или используя показатель плановой рентабельности (в %).

9.17. Порядок учета расчетов, прочих активов и пассивов

Прочие активы Общества оцениваются по фактическим затратам на момент принятия их к учету.

9.18. Порядок учета капитала

Сальдо по счету 80 "Уставный капитал" должно соответствовать размеру уставного капитала, зафиксированному в учредительных документах Общества. Записи по счету 80 "Уставный капитал" производятся при формировании уставного капитала, а также в случаях увеличения (дополнительной эмиссии) и уменьшения капитала лишь после внесения соответствующих изменений в учредительные документы Общества (новая редакция Устава, прошедшая регистрацию). Использование чистой прибыли Общества, остающейся в его распоряжении после начисления налога на прибыль, утверждается Общим собранием акционеров Общества. Состав и назначение фондов, создаваемых из чистой прибыли, определяется учредительными документами Общества.

9.19. Порядок учета расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Временные разницы определяются пооперационным методом формирования показателей налогообложения прибыли при сопоставлении данных бухгалтерского учета и налогового учета. Информация о постоянных разницах формируется на основании первичных учетных документов в регистрах бухгалтерского учета.

9.20. Изменения в учетной политике на 2017 год

Изменения в учетную политику на 2017 г., по сравнению с учетной политикой, действующей в 2016 и 2015 годах, которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности, не вносились.

10. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии и движении нематериальных активов и расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) раскрыта в пункте 1 табличных пояснений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В декабре 2017 года в Государственном реестре зарегистрирован патент на полезную модель «Фильтрационный лоток истинного сжатия», созданного собственными силами. Первоначальная стоимость указанного актива составила 1 270 тыс. руб. Балансовая стоимость актива на 31.12.2017 года составила 1270 тыс. руб. и отражена по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса Общества. Срок полезного использования до 26 октября 2026года.

Расшифровка первоначальной стоимости, накопленной амортизации и остаточной стоимости основных средств:

По состоянию на 31 декабря 2017 года

Виды основных средств	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Здания	66 231	21 689	44 542
Земельные участки	127	8	119
Сооружения и передаточные устройства	18 909	13 168	5 741
Машины и оборудование	323 499	199 453	124 048
Административно-хоз. оборудование	19 011	17 452	1 559
Транспортные средства	11 978	11 242	736
Прочие основные фонды	264	258	6
Итого:	440 019	263 270	176 749

По состоянию на 31 декабря 2016 года

Виды основных средств	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Здания	66 231	19 774	46 457
Земельные участки	127	8	119
Сооружения и передаточные устройства	18 599	12 028	6 571
Машины и оборудование	304 629	178 042	126 587

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНИИГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

Административно хоз. оборудование	18 911	16 821	2 090
Транспортные средства	11 978	10 014	1 964
Прочие основные фонды	264	223	41
Итого:	420 739	236 910	183 829

Наличие и движение основных средств Общества раскрыто в таблице 2.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Информация об изменении стоимости основных средств в результате дооборудования, реконструкции приведена в пункте таблица 2.3 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах». Реконструкция и модернизация проводилась для восстановления эксплуатационных характеристик элементов конструкций зданий, сооружений, инженерных сетей.

Стоимость основных средств переданных и полученных в аренду и переведенных на консервацию в таблице 2.4 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Общество имеет земельные участки на праве аренды у Комитета по управлению городским имуществом сроком на 49 лет и учитывает их за балансом по кадастровой стоимости (общая кадастровая стоимость по состоянию на 31 декабря 2017г. составляет 182 292 тыс. руб. С 2015 года кадастровая стоимость не менялась):

- дог. № 04-ЗД02362 от 23.10.2006 г. (СПб, ул. Гжатская, д. 21, лит. Б; 9 501 кв. м.);
- дог. № 04-ЗД02363 от 23.10.2006 г. (СПб, ул. Гжатская, д. 21, лит. А; 36 474 кв. м.);
- дог. № 04-ЗД02361 от 23.10.2006 г. (СПб, ул. Гжатская, д. 21, лит. Д; 3 682 кв. м.).

Временно не используемые помещения Общество сдает в краткосрочную аренду. Общая площадь сдаваемых помещений в 2017 году-9397,24 квадратных метров, в 2016году-8766,90 квадратных метров, в 2015-8634,88 квадратных метров. По четырем объектам, общей площадью 1697 квадратных метров, произведена регистрация в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Санкт-Петербургу договоров долгосрочной аренды с 2016года до 2018год.

С 2015 года Общество арендует помещение для офиса Представительства АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» в г. Москве, и Красноярского филиала АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева, на основании договоров краткосрочной аренды. Существенных изменений в стоимости аренды с 2015 года не происходило.

11. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества на 31.12.17, 31.12.16 и 31.12.15 (строка 1170 Бухгалтерского баланса) отражен вклад в уставной капитал ТОО «ВНИИГ». Общество является единственным участником ТОО «ВНИИГ», место нахождения которого Республика Казахстан, 100000, Карагандинская область, г. Караганда, район им. Казыбек Би, улица Мустафина,7/2.

Вклад был внесен Обществом в 2010 г. в сумме 951 тыс. руб. (4 693 тыс. тенге). С тех пор стоимость данного вложения осталась неизменна.

По состоянию на 31.12.2017г. и 31.12.2016г. финансовые вложения в залоге отсутствуют.

На основании проверки на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года и на 31.12.2016г. не обнаружено признаков обесценения. Резерв под обесценение финансовых вложений не образован.

По строке 1190 Бухгалтерского баланса в составе прочих внеоборотных активов на 31.12.2017г. и на 31.12.2016г. отражены в основном расходы на приобретение программных продуктов, срок полезного использования которых более 12 месяцев.

12. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ (МПЗ)

Запасы, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2017, 31.12.2016 и 31.12.2015 отсутствуют.

Информация о наличии и движении запасов Общества раскрыта в таблице 4 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах». Изменение величины запасов (строка 1210) в основном связано с изменением затрат в незавершенном производстве (строка 1212), что связано со спецификой распределения выполненных объемов работ и объемов, переходящих на следующий год работ в соответствии с календарным планом.

13. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31.12.2017 г. Общество имеет долгосрочную дебиторскую задолженность в сумме 16 213 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 22 034 тыс. руб. (строка 1231 бухгалтерского баланса).

Общая сумма задолженности заказчиков по состоянию на 31.12.2017г. составляет 194 855 тыс. руб., в том числе задолженность группы предприятий ПАО «РусГидро» - 45 892 тыс. руб., что составляет 24 % общей суммы задолженности покупателей и заказчиков. Дебиторская задолженность заказчиков по состоянию на 31.12.2016 г. составляет 197 484 тыс. руб., сумма задолженности покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе по строке 1232.1.

На 31.12.2017 г. авансы, выданные поставщикам, составляют 10 294 тыс. руб.

В том числе:

Авансы выданные	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Поставщикам ТМЦ	295	731	1 991
Поставщикам оборудования и прочих оборотных активов	2 485	2 508	1 475
Поставщикам субподрядных работ (услуг)	3 189	9 676	3 902
Поставщикам коммунальных услуг	1 420	220	962
Поставщикам прочих работ (услуг)	2 905	2 430	2 269
Итого	10 294	15 565	10 599

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты,

штрафы и иные начисления», «погашено» и « списание на финансовый результат» таблицы 5.1 табличных пояснений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Формирование резерва по сомнительным долгам осуществляется в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по созданию резервов по сомнительным долгам, утвержденными приказом Общества от 30.12.2012 № 265. На основании проведенной экспертной оценки вероятности погашения задолженности на основании чего дается заключение о создании резерва.

Наличие и движение резервов отражено в таблице.

	Остаток на начало года	Создано	Восстановлено	Остаток на конец года
Резерв по сомнительным долгам	25 390	7 485	(11 751)	21 124

14. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают денежные средства в кассе, на расчетном счете Общества.

Показатель	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
Средства в кассе	336	414
Средства на расчетном счете	986	8 971
Средства на депозитных счетах	49 200	50 000
Средства на валютных счетах (в руб.)	1 636	1 517
Прочие специальные счета	72	-
Итого	52 230	60 902

По состоянию на 31.12.2017 года на депозитных счетах в ПАО «Сбербанк» размещены денежные средства Общества в сумме 49 200 тыс. руб. на основании Заявления АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева" о присоединении к Условиям размещения денежных средств юридических лиц во вклад (депозит) сроком на 17 дней. На 31.12.2016 года 50 000 тыс. руб. – срок на 18 дней. Порядок взаимодействия сторон к Условиям депозитов, опубликованным на официальном Интернет-сайте Банка.

По состоянию на 31.12.2017 г. денежные средства в залоге отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств по строке 4129 «Прочие платежи» отражены:

На 31.12.2017 г.:

Расходы по страхованию – 9 846 тыс. руб.
Расходы на НДС и другие налоги – 5 008 тыс. руб.
Услуги банка – 1 666 тыс. руб.
Расходы на выплату сотрудникам,
не относящиеся к ФОТ – 4 147 тыс. руб.
Прочие выплаты – 1 313 тыс. руб.
Итого – 21 980 тыс. руб.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНННГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

На 31.12.2016 г.:

Расходы по страхованию – 8 861 тыс. руб.
Средства, перечисленные в качестве обеспечения участия в конкурсах и аукционах – 5 623 тыс. руб.
Расходы на конференции и консультационные услуги – 2 005 тыс. руб.
Оплата прочих налогов (кроме НДС и налога на прибыль) – 1 998 тыс. руб.
Расходы на услуги банка – 1 231 тыс. руб.
Расходы на обучение – 1 161 тыс. руб.
Прочие выплаты – 22 614 тыс. руб.
Итого – 43 493 тыс. руб.

В целях сопоставимости внесены данные в показатели отчета о движении денежных средств за 2016 год. Корректировки затронули только денежные потоки по текущей деятельности и финансовой деятельности. По строке 4111.1.1 отражены денежные потоки по материнской компании и дочернему обществу. В строку 4122 внесены платежи по НДС/Л, обязательным социальным отчислениям и исполнительным листам. По строке 4121.1.1 отражены платежи основному и дочернему обществам. По строке 4123.1 отражены платежи по процентам по заемным средствам, полученным от материнской компании. По строкам 4311.1 и 4323.1 отражены, соответственно, получение займа и возврат займа материнской компании.

Тыс. руб.

Показатель	Строка	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
Поступления за работы, услуги от основного и дочернего обществ	4111.1.1	484 121	(44 489)	439 632
Платежи основному и дочернему обществам	4121.1.1	(56 159)	56 159	-
Платежи процентов по долговым обязательствам перед основным обществом	4123.1	-	(1 496)	(1 496)
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	(406 483)	(82 148)	(488 631)
Прочие платежи	4129	(125 641)	82 148	(43 493)
Прочие платежи основному и дочернему обществам	4129.1	-	(414)	(414)
Получение займов от основного общества	4311.1	-	49 000	49 000
Возврат займов основному обществу	4323.1	-	(49 000)	(49 000)

ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих оборотных активов отражены суммы:

Показатель	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
НДС по авансам полученным	7 937	10 199	11 764
Залоговое обеспечение на выполнение контракта	1 668	6 117	493
Не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	29 766	19 727	10 836
Итого	39 371	36 043	22 93

15. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует уставу Общества и составляла на 31.12.2015 г. 8 160 тыс. руб. В 2016 и 2017 гг. эта величина не менялась.

В соответствии с законодательством в Обществе создан резервный капитал. По состоянию на 31.12.15 г. его величина составила 1 210 тыс. руб., что составляет 14,83% от Уставного капитала. В 2016 и 2017 гг. эта величина не менялась.

Чистая прибыль за 2016 год составила 74 394 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2017 года составила 260 882 тыс. руб.

На годовом Общем собрании акционеров АО «ВНИИГ им. Б. Е. Веденеева» 15.05.2017 (выписка из протокола № 1043пр/4) было принято решение о выплате дивидендов по результатам 2016 года в размере 74 394 тыс. рублей. Дивиденды выплачены 21.12.2017г в размере 74 394 тыс.руб.

На годовом Общем собрании акционеров АО «ВНИИГ им. Б. Е. Веденеева» 27.05.2016 (выписка из протокола № 981пр/9) было принято решение о выплате дивидендов по результатам 2015 года в размере 54 174 тыс. рублей. Дивиденды выплачены 29.08.2016г в размере 15 000 тыс. руб., 22.12.2016г, в размере 15 000 тыс. руб., 27.12.2016 в размере 24 174 тыс. руб.

С 2015 по 2017 переоценка внеоборотных активов не проводилась, добавочный капитал не менялся.

16. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

13.07.2017г был получен займ от ПАО «РусГидро» на сумму 50 000 тыс. руб.

Займ был погашен в полном объёме: 01.12.2017г в размере 6 000 тыс. руб. и 20.12.2017г в размере 44 000 тыс. рублей.

Сумма начисленных процентов за период с 14.07.2017г по 20.12.2017г составила 2 097 тыс. руб. Причитающиеся к уплате проценты отражаются в составе прочих расходов.

Процентная ставка составляет по условиям договора:

с 14.07.2017г по 14.10.2017г – 9,815%;

с 15.10.2017г по 20.12.2017г – 9,55%.

Проценты по договору займа были выплачены в полном объеме:

01.12.2017г в размере 239 тыс. руб.

20.12.2017г в размере 1 858 тыс. руб

25.08.2016г был получен заем от ПАО «РусГидро» на сумму 49 000 тыс. руб.;

Заем был погашен в полном объеме: 06.12.2016г в размере 10 000 тыс. руб., 12.12.2016г в размере 15 000 тыс. руб., 14.12.2016г в размере 17 000 тыс. руб. и 19.12.2016г в размере 7 000 тыс. рублей.

Сумма начисленных процентов за период с 26.08.2016г по 19.12.2016 г составила 1 482 тыс. руб. Причитающиеся к уплате проценты отражаются в составе прочих расходов.

Процентная ставка по условиям договора составляет:

с 26.08.2016г по 14.10.2016г – 10,139 5%;

с 15.10.2016г по 19.12.2016г – 10,095%.

Проценты по договору займа были выплачены в полном объеме:

06.12.2016г в размере 287 тыс. руб.

12.12.2016г в размере 456 тыс. руб.

14.12.2016г в размере 526 тыс. руб.

19.12.2016г в размере 213 тыс. руб.

Согласно условиям договора займа от 22.08.2016г и от 06.07.2017г на основании п.3 п.п.3.1.1 процентная ставка подлежала пересмотру и устанавливается Заимодавцем на ежеквартальной основе.

17. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности Общества раскрыта в пункте 5 табличных пояснений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество имеет на 31.12.2017г. долгосрочную кредиторскую задолженность - 5 223 тыс. руб., на 31.12.2016г. долгосрочная кредиторская задолженность составляла 6 746 тыс. руб., что отражено в бухгалтерском балансе по строке 1450.

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам на 31.12.2017 г. – 44 009 тыс. руб., в том числе предприятиям группы РусГидро – 12 209 тыс. руб. что составляет 28% от суммы задолженности.

Авансы, полученные от заказчиков на 31.12.2017 г. – 57 572 тыс. руб., в том числе группа предприятий ПАО «РусГидро» - 39 745 тыс. руб., что составляет 69,04% .

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» таблицы 5.3 табличных пояснений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о

финансовых результатах отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Учет затрат, связанных с модернизацией и реконструкцией (включая затраты по модернизации, осуществляемой во время ремонта) объекта основных средств, ведется в порядке, установленном для учета капитальных вложений.

18. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ (РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ)

Налог на прибыль

Величина налога на прибыль (строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена исходя из величины условного расхода скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, изменения отложенного налогового актива и изменения отложенного налогового обязательства отчетного периода, и составила за 2017 год 22 363 тыс. руб., за 2016 год 21 003 тыс. руб.

№строки	Показатель	Сумма 2017	Сумма 2016	Примечание
1	Прибыль до налогообложения (строка 2300 Отчета о финансовых результатах)	88 462	97 078	
2	Условный расход по налогу на прибыль	17 692	19 415	Строка 1*20%
3	Изменение отложенных налоговых активов	982	644	Изменение сумм начисленных резервов, оценочных обязательств
4	Изменение отложенных налоговых обязательств	219	1037	Изменение сумм: НЗП, работ, связанных с выполнением строй подряда (ПБУ2), начисление амортизации.:
5	Постоянная разница, формирующая постоянные налоговые обязательства	17 352	16339	Выплаты работникам премий к праздникам, материальной помощи, приобретение материалов и услуг по НТЗ, содержание аспирантуры и музея, приобретение материалов и услуг непромышленного значения, плата за превышение ПДК по качеству сточных вод, корпоративные мероприятия и др. расходы, не признаваемые для целей налогообложения.
6	Постоянные налоговые обязательства	3 470	3268	Строка 5*20%
7	Текущий налог на прибыль	22 363	21 003	Строка 2+Строка 3+Строка 4+Строка 6

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНННГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

19. ДОХОДЫ

Выручка Общества за 2017 год

№ п/п	Виды продукции	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
I.	Выручка по основной деятельности, в т. ч.:	906 380	850 022
1	по ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ всего, в т. ч.:	906 380	850 022
1.1	Научные исследования	88 497	51 914
1.2	Проектирование (ПИР)	243 609	211 255
1.3	Разработки	35 709	48 511
1.4	Поставки оборудования.	72 220	32 241
1.5	Научно-технические услуги и инжиниринг	466 345	506 101
2.	по ОБЪЕКТАМ всего, в т. ч.:	906 380	850 022
2.1	Объекты электрогенерации; в т. ч.:	707 484	698 880
2.1.1	Гидроэнергетика	604 373	573 377
2.1.2	Атомная энергетика.	31 700	35 997
2.1.3	Тепловая энергетика.	71 411	89 506
2.2	Объекты электросетевые.	0	
2.3	Другие объекты, в т.ч.:	198 896	151 142
2.3.1	Гражданское и промышленное строительство.	58 055	81 970
2.3.2	Гидротехнические сооружения.	76 793	54 239
2.3.3	Строительство нефтегазодобывающих объектов.	64 048	14 933
II.	Выручка от сдачи недвижимости в аренду	48 865	45 420
	ИТОГО:	955 245	895 442

20. СЕБЕСТОИМОСТЬ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ за 2017 год

Таблица 6 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Статья затрат	2017 год	2016 год
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	499 411	451 628
Субподрядные работы	143 548	142 099
Амортизация	27 925	24 820
Материалы	38 017	21 070
Текущие ремонты, обслуживание зданий,	24 210	16 933

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНИИГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

оборудования		
Командировочные расходы	39 519	36 405
Налоги и сборы, относимые на себестоимость	1 779	1 957
Информационные, юридические, консультационные	16 868	23 199
Прочие	55 881	62 745
ИТОГО:	847 158	780 856

в том числе управленческие расходы (накладные расходы):

Статья затрат	2017 год	2016 год
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	122 074	118 934
Амортизация	9 603	8 105
Материалы	5 529	4 793
Текущие ремонты, обслуживание зданий, оборудования	21 099	16 184
Командировочные расходы	4 869	3 650
Налоги и сборы, относимые на себестоимость	1 776	1 953
Информационные, юридические, консультационные	7 752	9 301
Прочие	31 689	36 023
ИТОГО:	204 391	198 943

Увеличение себестоимости связано с ростом выручки в 2017 году по сравнению с 2016г.

Затраты на незавершенном производстве на 31.12.2017 г. составляют 45 958 тыс. руб.

Расшифровка НЗП по наиболее значимым договорам на 31.12.2017 г.:

№ п/п	Тема договора	Сумма НЗП на 31.12.2017 г., тыс.руб.
1	«Моделирование водоприемной части основной насосной станции UQA и сбросного тракта системы основной охлаждающей воды»	2 417
2	«Инструментальное обследование внутренней стальной оболочки турбинных водоводов ст.н. 1-10 СШГЭС, разработка альтернативной системы контроля НДС бетонной и металлической оболочки напорных водоводов и уточнение оценки НДС сталежелезобетонных конструкций водовода ГА № 1».	3 125

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНИИГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

3	«Расчеты напряженно-деформированного состояния и устойчивости каменно-земляной плотины Рогунской ГЭС при статических и сейсмических воздействиях в период строительства и эксплуатации с учетом современного состояния проекта»	3 301
4	«Разработка и испытание технологии мониторинга напряжений в конструктивных элементах ГТС при выходе из строя тензодатчиков КИА»	5 463
5	«Исследование способов защиты устья скважины в зимний период при двухгодичном цикле поисково-разведочного бурения на арктическом шельфе»	12 481

Затраты на незавершенном производстве на 31.12.2016 г. составляют 53 289 тыс. руб.

Расшифровка НЗП по наиболее значимым договорам на 31.12.2016 г.:

№ п/п	Тема договора	Сумма НЗП на 31.12.2017 г., тыс.руб.
1	«Разработка рабочей документации по технологическому водовыпуску, промежуточному и конечному гасителям противоаварийного водосброса Зарамагской ГЭС-1»	2 068
2	«Разработка методов укрепления скальных пород на участках карстовых образований».	2 494
3	«Научно-техническое сопровождение строительства Нижне-Бурейской ГЭС. Сопровождение строительства грунтовых ГТС».	2 991
4	«Прогноз величин взаимных смещений бортов неактивного тектонического разлома в зоне размещения реактивного здания блока 4 АЭС «Аккую» с предложениями по компенсирующим мероприятиям (при необходимости)»	3 924
5	«Обследование технического состояния сооружений для проектирования объектов реконструкции и капитального ремонта организации системы «Транснефть»	4 443
6	«Обоснование условий забора и сброса морской охлаждающей воды Системы технического водоснабжения АЭС «Бушер-2» с энергоблоками № 2 и № 3»	5 042
7	«Экспертиза производственных зданий ГЭС, создание и пересмотр программ натуральных наблюдений и динамических паспортов объектов филиала ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	5 190
8	«Разработка и испытание технологии мониторинга напряжений в конструктивных элементах ГТС при выходе из строя тензодатчиков КИА»	5 463

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНИИГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

9	«Поставка оборудования для автоматизированной системы сейсмометрического контроля (АССК) для ГТС Гоцатлинской ГЭС и выполнение пуско-наладочных работ»	7 141
---	--	-------

21. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы

Статья доходов	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Выбытие прочего имущества	41	145
Курсовая разница	290	262
Прибыли убытки прошлых лет	189	168
Восстановление резерва по сомнительным долгам	9 858	13 779
Доходы/расходы, связанные с возмещением затрат по коммунальным услугам	5 282	5 023
Доходы по исполнительному производству	1 950	-
Результаты инвентаризации	-	2 277
Штрафы, пени по хоз. договорам	1 004	-
Прочие доходы	381	1 856
Итого	18 995	23 510

Прочие расходы

Статья расходов	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Аспирантура (содержание аспирантов)	1 274	1 161
Выбытие ОС	-	290
Выбытие прочего имущества	23	1
Культурно-оздоровительные мероприятия	828	440
Курсовая разница	170	667
Материальная помощь	856	949
Расходы на содержание музея	451	469
Научные работы, выполняемые за счет собственных средств	2 183	1306
Отчисления первичной профсоюзной организации	782	748
Премии сотрудникам к юбилейным и праздничным датам	2 654	4 880
НДС не принимаемый к вычету	2 098	-
Расходы прошлых периодов	52	267

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНПНГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

Совет директоров, ревизионная комиссия, депозитарий	842	459
Создание резервов по сомнительным долгам	14 627	16 984
Убытки от списания мат ценностей	139	150
Убытки прошлых лет	197	616
Услуги банка	857	1 288
Доходы/расходы, связанные с возмещением затрат по коммунальным услугам	5 282	5023
Штрафы пени	1 344	1138
Прочие расходы	2 596	2 767
Итого	37 255	39 603

22. ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

Незавершенные договора строительного подряда не имеют расходов в составе НЗП.

Информация по договорам строительного подряда, на которые распространяется Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), указана в Приложение № 1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Авансы по договорам строительного подряда от компаний группы ПАО «РусГидро» по состоянию на 31 декабря 2017 г. отражены в строке 1526 бухгалтерского баланса:

Филиалы и дочерние компании ПАО «РусГидро»	Номер договора	Сумма аванса на 31.12.2017г	Сумма аванса на 31.12.2016г
Филиал ПАО «РусГидро» - «Дагестанский филиал»	12-ТПиР-2012-ДФ/1-106-1900	0	6 089
Филиал ПАО «РусГидро» - «Северо-Осетинский филиал»	СО-2-163-2013/1-105-СОФ	16 022	29 192
Саратовский филиал АО "Гидроремонт-ВКК" в п. Балаково	1-580-55/903-Сар/сп-16	1 187	701
Итого		17 209	35 982

23. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
Чистая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	67 300	74 394

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНИИГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

Количество акций	81 602	81 602
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, РУБ.	825	912

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Акции Общества

	Общее количество	Номинальная стоимость 1 акции	Номинальная стоимость акций
Обыкновенные акции	81 602	100 рублей	8 160 тыс. руб.
Привилегированные акции	не размещались		
Итого	81 602		8 160 тыс. руб.

Информация о бенефициарном владельце

№	Наименование акционера	Доля владения, %, принадлежащей организации
1	ПАО «РусГидро»	100% акций АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»

24. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

С 03.11.2006 Общество входит в Группу РусГидро. Перечень юридических и физических лиц, входящих в группу лиц ПАО «РусГидро», представлен в рамках списка аффилированных лиц ПАО «РусГидро» на странице в сети Интернет: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>.

ПАО «РусГидро» владеет 100% обыкновенных именных акций Общества.

Информация по группе компаний ПАО «РусГидро» представлена в Приложениях №№ 2,3,4,5 к «Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год».

Вся сумма дебиторской и кредиторской задолженности подлежит оплате денежными средствами.

К управленческому персоналу относятся:

Генеральный директор - Орищук Роман Николаевич;

Технический директор – Созинов Александр Дмитриевич;

Заместитель Генерального директора по экономике и финансам – Попов Дмитрий Борисович;

Заместитель Генерального директора по общим вопросам и безопасности -

Брук Григорий Валерьевич

В 2017г и в 2016г вознаграждения основному управленческому персоналу производились в соответствии с трудовыми договорами.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВНИИГ ИМ. Б.Е. Веденеева» ЗА 2017 год.
(тыс. руб., если не указано иное)

Показатели	2017год	2016 год
Краткосрочные выплаты управленческому персоналу:		
Заработная плата	7 598	9 660
Премии, утвержденные Советом Директоров по результатам выполнения КПЭ	1 546	8 772
Страховые взносы с краткосрочных выплат	1 964	2 709
Компенсация расходов	Не производились	Не производились
Долгосрочные выплаты управленческому персоналу	Не производились	Не производились
Итого	11 108	21 141

Сумма начисленных и выплаченных вознаграждений Совету директоров в 2017 году составила 542 тыс. руб. (345 тыс. руб. в 2016 году). Состав совета директоров перечислен в разделе «Общие сведения» (п.8.4).

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества в 2017 и 2016 гг. производилась в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров АО «ВНИИГ им. Б. Е. Веденеева» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 26.05.2011, протокол от 26.05.2011 № 610пр.

В соответствии с Положением о материальном стимулировании Генерального АО «ВНИИГ им. Б. Е. Веденеева», Генеральному директору Общества могут выплачиваться премии за результаты выполнения ключевых показателей эффективности, за выполнение особо важных заданий (работ), а также единовременное премирование в случае награждения государственными наградами и за выполнение заданий по реформе.

25. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства включают в себя неиспользованные сотрудниками Общества отпуска по состоянию на конец отчетного периода и страховые взносы на эти отпуска. Величина и движение оценочных обязательств указаны в разделе 7 табличных пояснений к «Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год».

По состоянию на 31.12.2017г. величина оценочного обязательства составляет 30 841 тыс. руб.

26. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

Судебные иски, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, на существенные суммы отсутствуют.

27. РИСКИ

Деятельность АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденева» связана с рядом рисков, которые при определенных обстоятельствах могут негативно сказаться на ее производственных и финансовых результатах, социальной и природной среде. Они определяются спецификой отрасли и деятельности Общества, политической и экономической ситуацией в стране и регионе. Для снижения негативного воздействия потенциальных опасностей и оптимизации благоприятных возможностей ведется системная работа по управлению рисками, нацеленная на обеспечение реализации стратегии Компании.

Управление рисками правовыми, кредитными, ликвидности, рыночными, рисками, связанными с возможным изменением цен на продукцию Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы.

28. ИНФОРМАЦИЯ О СУММАХ ОБЪЯВЛЕННЫХ И НЕВОСТРЕБОВАННЫХ АКЦИОНЕРАМИ ДИВИДЕНДОВ

В 2017 году выплачивались дивиденды за 2016 год. Данные отражены в ОДДС по строке 4322.

29. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫХ И ПОЛУЧЕННЫХ

На 31.12. 2017 году платежей в обеспечение обязательств выданных и полученных не было.

30. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности на момент формирования бухгалтерской отчетности не было выявлено.

31. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации за 2017 год.

Руководитель
АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденева»

Р.Н. Орищук

07 марта 2018 г.



Перечень договоров на которые распространяется ПБУ 2/2008 в 2017 году

№ п/п	№ договора	Наименование договора	Контрагенты	Всего по договору (с НДС)	Сумма признанной выручки (без НДС) по договорам, неоконченным на отчетную дату, тыс.руб.		Не предъявленная к оплате начисленная выручка на 31.12.2017 г. (без НДС), тыс.руб.	Сумма понесенных расходов по договорам, неоконченным на отчетную дату, тыс.руб.		Финансовый результат, тыс.руб.	Сумма полученных авансов на конец отчетного периода, тыс.руб.
					Всего с начала действия договора	Выручка, признанная в 2017 г. (без НДС)		Всего с начала действия договора	За даты списанные по выполненным работам за 2017 год		
Договора с филиалами и дочерними компаниями ПАО "РусГидро"											
1	CO-2-163-2013/1-105-СОФ	Комплексная реконструкция Гидельдонской ГЭС, Дзурджинауской ГЭС, Эзминской ГЭС и Беланской ГЭС филиала ОАО "РусГидро" - "Северо-Осетинский филиал"	Филиал ПАО "РусГидро" - "Северо-Осетинский филиал"	662 303,00	414 724,00	109 131,00	217,00	385 876,00	91 186,00	28 848,00	16 022,00
2	1-525-1783	Поставка, монтаж, пуско-наладка волоконно-оптической контрольно-измерительной аппаратуры и инклинометров (КИА), устройств коммутации и измерения КИА и информационно-диагностической системы гидротехнических сооружений (ГТС), разработка программного обеспечения, проведение приемочных испытаний и сопровождение ИДС, организовать и проводить мониторинг ГТС Зарамагской ГЭС-1 в строительный и консервационный периоды с выдачей заключений и рекомендаций (по ВОД, фильтрационной КИА и инклинометрам), разработка (согласование, уточнение) "Программы натурных наблюдений гидротехнических сооружений в строительный и эксплуатационный период", обучение персонала службы мониторинга ГТС ОАО "Зарамагские ГЭС" правилам эксплуатации КИА и программно-технических средств ИДС.	АО "НИИЭС"	90 463,00	68 051,00	2 121,00	503,00	66 176,00	2 085,00	1 875,00	0,00
3	1-106-1900	Реконструкция КИА Чирейской ГЭС, Миялнской ГЭС, Чирейской ГЭС-1, Геребильской ГЭС и Гуньбской ГЭС	Филиал ПАО "РусГидро" - "Дагестанский филиал"	158 700,00	96 077,00	61 841,00	0,00	93 902,00	58 442,00	2 175,00	0,00
4	1-224-436	Проектно-испытательские работы по объекту "Строительство береговой насосной Хабаровской ГЭС-3, с внедрением инновационных конструкций водозаборных оголовков (Пир)	Филиал "Хабаровская генерация" АО "ДГК"	10 543,00	2 278,00	2 278,00	10,00	2 070,00	2 070,00	208,00	0,00
5	1-413/НБ-2112	Организация и проведение натурных наблюдений (мониторинга) за состоянием основных сооружений Нижне-Бурейской ГЭС в период строительства и наполнения водохранилища	АО "Лептигидропроект"	7 114,00	5 999,00	2 242,00	0,00	5 540,00	2 067,00	459,00	0,00
6	1-580-55	Реконструкция верхних откосов грунтов сооружений для нужд филиала ПАО "РусГидро" - "Саратовской ГЭС"	Саратовский филиал АО "Гидроремонт-ВКК" в п. Балыково	26 782,00	12 710,00	4 063,00	797,00	11 551,00	3 683,00	1 159,00	1 187,00
7	1-580-2095	Ведение авторского надзора за строительством объекта "Строительство канала в обход головной сооружения Эзминской ГЭС (далее - ЭГЭС) с устройством дополнительного отстойника и обводного канала Головного ула (далее - ГУ) Гидельдонской ГЭС (далее - ГДЭС) с восстановлением водохранилища до проектных размеров	Дагестанский филиал АО "Гидроремонт-ВКК" в г. Махачкала	4 255,00	3 606,00	100,00	0,00	3 277,00	91,00	329,00	0,00

8	2-244-384	Реконструкция золоотвала № 2 в площадку складирования сухой зоны с разработкой проекта	Филиал ПАО "Миагданэнерго" "Миагданская ТЭЦ"	9 908,00	4 307,00	4 307,00	1 336,00	3 913,00	3 913,00	3 913,00	394,00	0,00
	ИТОГО:			970 070,00	607 752,00	186 083,00	2 863,00	572 305,00	163 537,00	35 447,00	17 209,00	
1	7-452-92	Разработка проектной документации: "Реконструкция "Гидротехнических сооружений пруда накопителя "Амурский - 1" и пруда -азаратора "Амурский -2" г. Амурск	АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА АМУРСКА	12 000,00	9 925,00	4 459,00	0,00	9 022,00	3 852,00	903,00	0,00	
2	2-209-2040	Разработка ПСД "Реконструкция золоотвала с устройством буферной емкости	Филиал ПАО "ОГК-2" Красноярская ГРЭС-2	14 035,00	7 719,00	2 140,00	583,00	7 020,00	1 950,00	699,00	0,00	
3	2-572-2280	Разработка проектной документации "Реконструкция существующего золоотвала Читинской ТЭЦ-2	Филиал ПАО "ТГК-14" - "Читинская генерация"	12 851,00	10 085,00	1 785,00	1 058,00	9 642,00	1 707,00	443,00	660,00	
4	7-707-441	Авторский надзор за строительством по объекту: "Реконструкция Алейской оросительной системы, Рубцовский район, Алтайский край	ФГБУ "Управление "Алтаймелиоводхоз"	816,00	144,00	144,00	2,00	130,00	130,00	14,00	0,00	
5	2-212-149	Увеличение объема повторно используемой воды в системе рециркуляции за счет строительства градирен Филиала "Ирилинской ГРЭС" АО "Интер РАО - Электрогенерация	Филиал "Ирилинская ГРЭС" АО "Интер РАО - Электрогенерация"	24 260,00	21 567,00	8 450,00	10 059,00	19 602,00	7 668,00	1 965,00	0,00	
6	9-ВН-50	Инженерная защита Имеретинской низменности и водоотведение п. Мирный Адлерского района г. Сочи (проектно-изыскательские работы, реконструкция)	МКУ г. Сочи "УКС"	48 000,00	22 454,00	2 481,00	3 207,00	20 407,00	2 238,00	2 047,00	0,00	
7	2-250-150	Разработка проектной документации по увеличению объема повторно используемой воды в системе рециркуляции и за счет строительства градирен для Филиала "Пермская ГРЭС" АО "Интер РАО - Электрогенерация	Филиал "Пермская ГРЭС" АО "Интер РАО - Электрогенерация"	26 334,00	20 688,00	13 056,00	7 442,00	18 814,00	11 885,00	1 874,00	0,00	
8	2-201-153	Выполнение проектных работ по реконструкции подводящего, сбросного и отводящего каналов технического водоснабжения Филиала "Костомская ГРЭС" АО "Интре РАО-Электрогенерация	Филиал "Костомская ГРЭС" АО "Интер РАО - Электрогенерация"	24 258,00	20 558,00	7 138,00	0,00	18 996,00	6 795,00	1 562,00	0,00	
9	7-ВН-447	Реконструкция хвостохранилища Кураханской золотодобывающей фабрики АО "Алданзолото" ГРК	ООО "Полнос Проект"	29 888,00	3 014,00	3 014,00	9,00	2 733,00	281,00	0,00		
10	2-567-319	Разработка проектно-сметной документации по объекту "Золоотвал ст. Тальцы (Секция № 1) (инвентаризация, обследование, проектирование, строительство) 26008011). Техническое перевооружение	Генерация Буртинин Филиал "ТГК-14" - "Читинская генерация" ПАО "ТГК-14"	19 083,00	3 768,00	3 768,00	3,00	3 595,00	3 595,00	173,00	1 464,00	
11	7-вн-2308	Разработка обосновывающих материалов по прокладке трассы пультопроводов и местной сети дорог через гидротехнические сооружения (ТЭЦ "НТЭК"	Филиал "Ирилинская ГРЭС" АО "Интер РАО - Электрогенерация"	10 323,00	8 791,00	475,00	0,00	8 362,00	475,00	429,00	0,00	
	ИТОГО:			221 898,00	128 713,00	46 910,00	22 363,00	118 323,00	43 018,00	10 390,00	2 124,00	

Генеральный директор АО "ВНИИГ" им.Б.Е.Веденцева

Оришук

07 марта 2018г.

Выручка от компаний Группы ПАО "РусГидро"
за 2017 год

тыс.руб.

Филиалы и дочерние компании ПАО "РусГидро"	Выручка	
	2017 год	2016 год
Филиал ПАО "РусГидро" - "Исполнительный аппарат"	39 758	38 629
Филиал ПАО "РусГидро" - "Бурейская ГЭС"	23 653	30 653
Филиал ПАО "РусГидро" - "Волжская ГЭС"	7 094	6 888
Филиал ПАО "РусГидро" - "Воткинская ГЭС"	6 025	9 399
Филиал ПАО "РусГидро" - "Дагестанский филиал"	76 483	65 545
Филиал ПАО "РусГидро" - "Жигулевская ГЭС"	6 088	4 947
Филиал ПАО "РусГидро" - "Загорская ГАЭС"	4 496	4 285
Филиал ПАО "РусГидро" - "Зейская ГЭС"	11 096	12 199
АО "Институт Гидропроект"	20 915	36 457
Филиал ПАО "РусГидро" - "Кабардино-Балкарский филиал"	4 135	3 479
Филиал ПАО "РусГидро" - "Камская ГЭС"	3 607	3 337
Филиал ПАО "РусГидро" - "Карачаево-Черкесский филиал"	2 434	2 294
Филиал ПАО "РусГидро" - "Каскад Верхневолжских ГЭС"	4 402	4 331
ПАО "Якутскэнерго"	12 923	1 495
Филиал ПАО "РусГидро" - "Каскад Кубанских ГЭС"	11 661	17 342
ПАО "Колымаэнерго"	3 020	6 808
АО "Ленгидропроект "	52 048	30 451
Филиал ПАО "РусГидро" - "Нижегородская ГЭС"	4 749	10 239
АО "НИИЭС"	7 986	19 207
Филиал ПАО "РусГидро" - "Новосибирская ГЭС"	3 603	3 478
Филиал ПАО "РусГидро" "Саратовская ГЭС "	5 559	25 498
Филиал ПАО "РусГидро" - "Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С.Непорожнего"	38 018	33 489
Филиал ПАО "РусГидро" - "Северо-Осетинский филиал"	137 908	80 104
АО "МГЭС Кабардино-Балкарской Республики"	-	1 842
АО "ДГК"	11 547	8 700
Филиал ПАО "РусГидро" - "Чебоксарская ГЭС"	5 663	5 314
ТОО "ВНИИГ"	10 705	3 445
АО "Гидроремонт-ВКК"	5 958	7 740
ООО "МГЭС Ставрополя и КЧР"	-	90
АО "Сулакский Гидрокаскад"	-	3 954
ПАО "Магаданэнерго"	2 971	1 040
АО "Усть-Среднеканская ГЭС"	956	-
ПАО "ПАО Энергетические системы Востока"	-	-
АО "Мособлгидропроект"	-	-
АО "Чукотэнерго"	1 298	1 442
Итого	526 759	484 121

Выручка от зависимых и совместно контролируемых компаний ПАО "РусГидро"
за 2017 год

тыс.руб.

Зависимые компании ПАО "РусГидро"	Выручка	
	2017 год	2016 год
ПАО "Богучанская ГЭС"	14 236	13 306
ЗАО "Верхне-Нарынские гидроэлектростанции"	-	1 586
ООО "МИГГ"	8 134	-
Итого	22 370	14 892

Генеральный директор
АО "НИИГ" **В.Б. Веднеева**



Оришук Р.Н.
07 марта 2018г

Приложение № 3 к пояснению бухгалтерской отчетности

Затраты, относимые на себестоимость
за 2017 год

тыс.руб.

Филиалы и дочерние компании ПАО "РусГидро"	Величина затрат	
	2017 год	2016 год
АО "Зарамагские ГЭС"	38	38
АО "Институт Гидропроект"	1 694	2 086
ООО "Гидропроект-Сервис"	1 190	4 696
АО "Гидроремонт-ВКК"	1 520	-
АО "Ленгидропроект "	8 946	9 426
АО "ЛЕНИНГРАДСКАЯ ГАЭС"	227	-
АО "НИИЭС"	41 523	38 772
АО "Мособлгидропроект"	-	83
АО "РГС"	952	1 014
ООО "РусГидро ИТ сервис"	580	13
АО "ЦСО СШГЭС"	-	116
Итого	56 670	56 244

Генеральный директор
АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева"



Оришук Р.Н.
07 марта 2018г

Приложение № 4 к пояснению бухгалтерской отчетности

Дебиторская задолженность компаний Группы ПАО "РусГидро"
по состоянию на 31.12.2017 года

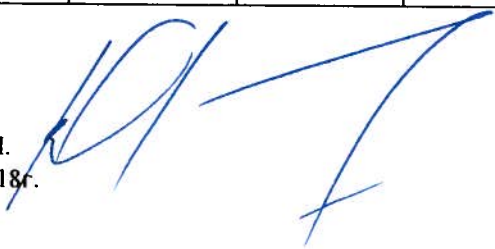
Филиалы и дочерние компании ПАО "РусГидро"	тыс. руб.			
	На 31.12.2017 года		На 31.12.2016 года	
	Сумма задолженности	Резерв по сомнительным долгам (63 счет)	Сумма задолженности	Резерв по сомнительным долгам (63 счет)
Филиал ПАО "РусГидро" - "Волжская ГЭС"	-	-	418	-
АО "Гидроремонт-ВКК"	5 435	-	6 575	-
АО "Институт Гидропроект"	11 286	-	12 212	-
ОАО "Ленгидропроект"	23 394	-	3 972	-857
Филиал ПАО "РусГидро" - "Нижегородская ГЭС"	-	-	1 832	-
АО "НИИЭС"	-	-	8 227	-
Филиал ПАО "РусГидро" "Саратовская ГЭС "	-	-	640	-
Филиал ПАО "РусГидро" - "Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С.Непорожнего"	-	-	5 564	-
Филиал ПАО "РусГидро"-"Северо-Осетинский филиал"	-	-	538	-
АО "ДГК"	2 409	-	-	-
ТОО "ВНИИГ"	1 990	-	800	-
ПАО "Магаданэнерго"	-	-	1 227	-
АО "Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф.Дьякова"	790	-	-	-
ПАО "Якутскэнерго"	588	-	-	-
Итого	45 892	-	42 005	-

Дебиторская задолженность зависимых и совместно контролируемых компаний ПАО "РусГидро"
по состоянию на 31.12.2017 года

Зависимые и совместно контролируемые компании ПАО "РусГидро"	тыс. руб.			
	на 31.12.2017 года		На 31.12.2016 года	
	Сумма задолженности	Резерв по сомнительным долгам (63 счет)	Сумма задолженности	Резерв по сомнительным долгам (63 счет)
ЗАО "Верхне-Нарынские гидроэлектростанции"	681	-681	681	-
Итого	681	-	681	-

Генеральный директор
АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева"

Оришук Р.Н.
07 марта 2018г.



Приложение № 4 к пояснению бухгалтерской отчетности

Долгосрочная дебиторская задолженность компаний Группы ПАО
"РусГидро"

по состоянию на 31.12.2017 года

тыс.руб.

Филиалы и дочерние компании ПАО "РусГидро"	Сумма задолженности	
	на 31.12.2017 года	на 31.12.2016 года
АО "ДГК"	268	-
Филиал ПАО "РусГидро" - "Дагестанский филиал"	-	4 271
АО "Институт Гидропроект"	175	125
АО "Гидроремонт-ВКК"	1 406	724
АО "Ленгидропроект "	941	4 362
АО "НИИЭС"	7 201	7 201
Итого	9 991	16 683

Генеральный директор
АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева"



Орищук Р.Н.
07 марта 2018г



Приложение № 5 к пояснению бухгалтерской отчетности

Кредиторская задолженность компаниям Группы ПАО "РусГидро"
по состоянию на 31.12.2017 года

тыс.руб.

Дочерние компании ПАО "РусГидро"	Сумма задолженности	
	на 31.12.2017 года	на 31.12.2016 года
АО "Гидроремонт-ВКК"	1 793	-
АО "Зарамагские ГЭС"	4	-
АО "РГС"	-	615
ООО "РусГидро ИТ сервис"	362	5
ООО "Гидропроект-Сервис"	826	2 891
АО "Ленгидропроект "	-	122
АО "ЛЕНИНГРАДСКАЯ ГАЭС"	115	-
АО "НИИЭС"	7 210	35 715
АО "Институт Гидропроект"	1 898	533
Итого	12 208	39 881

Авансы полученные от компаний Группы ПАО "РусГидро"

по состоянию на 31.12.2017 года

тыс.руб.

Филиалы и дочерние компании ПАО "РусГидро"	Сумма полученных авансов	
	на 31.12.2017 года	на 31.12.2016 года
Филиал ПАО "РусГидро" - "Бурейская ГЭС"	1 071	1 002
Филиал ПАО "РусГидро" - "Волжская ГЭС"	369	1 127
Филиал ПАО "РусГидро" - "Воткинская ГЭС"	295	823
Филиал ПАО "РусГидро" - "Дагестанский филиал"	502	6 089
Филиал ПАО "РусГидро" - "Жигулевская ГЭС"	369	1 047
Филиал ПАО "РусГидро" - "Загорская ГАЭС"	295	838
Филиал ПАО "РусГидро" - "Зейская ГЭС"	190	513
АО "ИНСТИТУТ ГИДРОПРОЕКТ"	2 241	-
Филиал ПАО "РусГидро" - "Кабардино-Балкарский филиал"	221	629
Филиал ПАО "РусГидро" - "Камская ГЭС"	239	679
Филиал ПАО "РусГидро" - "Карачаево-Черкесский филиал"	147	418
Филиал ПАО "РусГидро" - "Каскад Верхневолжских ГЭС"	277	787
Филиал ПАО "РусГидро" - "Каскад Кубанских ГЭС"	2 494	799
ПАО "Колымаэнерго"	356	356
АО "Ленгидропроект "	1 050	184
АО "ЛЕНИНГРАДСКАЯ ГАЭС"	1 114	-
ОАО "МГЭС Кабардино-Балкарской Республики"	472	472
Филиал ПАО "РусГидро" - "Нижегородская ГЭС"	783	1 024
АО "Усть-Среднеканская ГЭС"	424	338
Филиал ПАО "РусГидро" - "Новосибирская ГЭС"	221	629
ПАО "РусГидро"	6 698	2 435
Филиал ПАО "РусГидро" "Саратовская ГЭС "	398	1 016
Филиал ПАО "РусГидро" - "Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С.Непорожнего"	682	1 048
Филиал ПАО "РусГидро" - "Северо-Осетинский филиал"	17 292	32 327
Филиал ПАО "РусГидро" - "Чебоксарская ГЭС"	358	1 016
АО "Гидроремонт-ВКК"	1 187	706
Итого	39 745	56 302

Авансы полученные от зависимых и совместно контролируемых компаний ПАО "РусГидро"
по состоянию на 31.12.2017 года

тыс.руб.

Зависимые и совместно контролируемые компании ПАО "РусГидро"	Сумма полученных авансов	
	на 31.12.2017 года	на 31.12.2016 года
ПАО "Богучанская ГЭС"	2 874	-
Итого	2 874	-

Генеральный директор
АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева"



Оришук Р.Н.

07 марта 2018г