



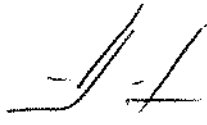
РусГидро

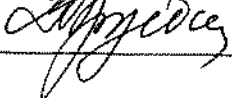
"УТВЕРЖДЕН"
решением Совета директоров
ООО "Верхнебалкарская МГЭС"
Протокол № ____ от _____ 2015 года

"УТВЕРЖДЕН"
решением годового Общего собрания участников
ООО "Верхнебалкарская МГЭС"
Протокол № ____ от _____ 2015 года

**Годовой отчет
Общества с ограниченной ответственностью
«Верхнебалкарская Малая ГЭС»**

по результатам работы за 2014 год

Генеральный директор ООО "Верхнебалкарская МГЭС"  /А.А.Соттаев/
"23" марта 2015 г.

Главный бухгалтер ООО "Верхнебалкарская МГЭС"  /М.М.Урусбиева/
"23" марта 2015 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Обращение к единственному участнику

Раздел 1. Развитие Общества

- 1.1. Общие сведения
- 1.2. Группа РусГидро
- 1.3. Стратегические цели
- 1.4. Управления рисками
- 1.5. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества
- 1.6. Основные достижения в 2014 году
- 1.7. Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году

Раздел 2. Корпоративное управление

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

Раздел 3. Производство

- 3.1. Основные производственные показатели

Раздел 4. Экономика и финансы

- 4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества
- 4.2. Финансовая отчетность Общества за 2014 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества
- 4.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества
- 4.4. Анализ дебиторской задолженности
- 4.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов
- 4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Раздел 5. Инвестиции

- 5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Раздел 6. Инновации

- 6.1. Инновации

Приложения:

1. Бухгалтерский отчет за 2014 год
2. Заключение Аудитора
3. Заключение Ревизионной комиссии
4. Сделки Общества
5. Состав Совета директоров ООО "Верхнебалкарская МГЭС" в 2014 корпоративном году
6. Справочная информация для участников

Обращение к единственному участнику ООО «Верхнебалкарская МГЭС»

2014 год для ООО «Верхнебалкарская МГЭС» был годом работы, направленной на реализацию стратегических целей и стабильное развитие Общества.

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

Всего в отчетном году проведено 12 заседаний Совета директоров.

В течение 2014 года состоялось Очередное общее собрание участников Общества.

На Очередном общем собрании участников, состоявшемся 25 апреля 2014 года, утвержден Годовой отчет Общества за 2013 год, годовая бухгалтерская отчетность, распределение прибыли и убытков Общества по результатам 2013 финансового года, избран Совет директоров и Ревизионная комиссия, утвержден Аудитор Общества, утверждены изменения в Устав Общества.


Основные достижения в 2014 году:

- Завершение комплекса строительно-монтажных работ по консервации ГТС Верхнебалкарской МГЭС;
- Разработка плана организации по предупреждению и ликвидации ЧС природного и техногенного характера;
- Осуществление страхования имущества Верхнебалкарской МГЭС в полном объеме;
- Организация круглосуточной охраны ГТС и иных объектов Верхнебалкарской МГЭС;
- В рамках консервации выполнен вынос федеральной автодороги «Урвань-Уштулу», нарушенного строительством ГТС Верхнебалкарской МГЭС;
- Разработка декларации безопасности ГТС, экспертиза декларации безопасности ГТС.
- Разработка паспорта безопасности.

Председатель Совета директоров
ООО «Верхнебалкарская МГЭС»


/Н.Р. Рамазанов/

Генеральный директор
ООО «Верхнебалкарская МГЭС»


/А.А. Соттаев/

Раздел 1. Развитие Общества

1.1. Общие сведения

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

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

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «Верхнебалкарская МГЭС».

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

Величина Уставного капитала ООО «Верхнебалкарская МГЭС» составляет 948 985 320,89 руб.

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

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

1.2. Группа РусГидро

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

ОАО «РусГидро» владеет 100% долей Общества.

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

В 2007- 2008гг. осуществлялась консолидация ОАО «РусГидро» в единую Операционную компанию.

К ОАО «РусГидро» были присоединены дочерние АО-ГЭС (безстроек и инфраструктурных дочерних обществ), прочие АО-ГЭС, а также ОАО «Государственный Холдинг ГидроОГК» и ОАО «Миноритарный Холдинг ГидроОГК», созданные в результате реорганизации ОАО РАО «ЕЭС России» в форме выделения.

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

1.3. Стратегические цели

Стратегия Общества определяется Стратегическим планом ОАО «РусГидро» на период до 2015 года и на перспективу до 2020 года, утвержденным Советом директоров ОАО «РусГидро» 16 июня 2010 года (протокол № 100).

Стратегическими целями являются:

Обеспечение надежного и безопасного функционирования объектов Общества.

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

Рост ценности Общества.

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

Индивидуальные цели:

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

1.4. Управление рисками

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

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

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

Региональные риски

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

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

Риски, связанные с изменением процентных ставок

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

Риск ликвидности

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

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

Общество является истцом по делу №А-20-6953/2014 о взыскании суммы неосновательного обогащения в размере 111 373 620 рублей.

Кредитные риски

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

Риски изменения валютного курса

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

Рыночные риски

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

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

Правовые риски

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

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

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

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

Экологические и социальные риски

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

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

В этой связи социальный риск оценивается как незначительный.

Производственные риски

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

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

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

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

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

1.5. Приоритетные задачи и перспективы развития общества.

Приоритетные задачи и перспективы развития Общества определяются в соответствии с положениями Стратегического плана ОАО «РусГидро» на период до 2015 года и на перспективу до 2020 года, утвержденного Советом директоров ОАО «РусГидро» 16 июня 2010 года (протокол № 100).

Для достижения стратегических целей Общество решает следующие приоритетные задачи:

- Снижение убыточных издержек в связи с консервацией;
- Оптимизация численности сотрудников.
- Минимизация исковых рисков путем достижения соглашений с заинтересованными организациями.

Перспективы развития:

- Привлечение стороннего инвестора для окончания строительства и ввода мощности в эксплуатацию.
- Участие в КОМ по ВИЭ для получения схемы гос. поддержки по стимулированию развития ВИЭ

1.6. Основные достижения в 2014 году

Основными достижениями Общества в 2014 году стали:

- Согласована и утверждена ГКПЗ на 2014 год с учетом приостановки строительства объекта (протокол ЦЗК ООО «Верхнебалкарская МГЭС» от 22.07.2014 № 202).
- Завершены СМР по консервации.

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

Затраченные со стороны Подрядчика энергоресурсы это:

Таблица № 1

Вид энергетического ресурса	Объем потребления	Единица	Объем
-----------------------------	-------------------	---------	-------

	в натуральном выражении	измерения	потребления, тыс. руб.
Атомная энергия			
Тепловая энергия			
Электрическая энергия	0,112	млн. кв/час	462,6
Электромагнитная энергия			
Нефть			
Бензин автомобильный			
Топливо дизельное	182,6	тыс. л.	5 843,2
Мазут топочный			
Газ естественный (природный)			
Уголь			
Горючие сланцы			
Торф			
Другое:			
-			

Раздел 2. Корпоративное управление

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

2.1. Работа органов управления и контроля

Органами управления Общества являются:

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

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.

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

Общее собрание участников

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

Основные решения Общего собрания участников

В течение 2014 года состоялось 1 (одно) общее собрание участников.

На годовом Общем собрании участников, состоявшемся 25 апреля 2014 года, утвержден Годовой отчет Общества и годовая бухгалтерская отчетность за 2013 год, утверждено распределение прибыли и убытков Общества по результатам 2013 финансового года, избран Совет директоров и Ревизионная комиссия, утвержден Аудитор Общества, утверждены изменения в Устав Общества.

Совет директоров

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

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

В отчетном году Совет директоров Общества провел 12 заседаний, на которых были утверждены внутренние документы, планы, отчёты, программы, в том числе:

- *Положение об организации страховой защиты Общества;*
- *Страховщики для обеспечения страховой защиты Общества в 2014 году;*
- *Положение о Совецательном органе ООО "Верхнебалкарская МГЭС" по вопросам эффективности закупочной деятельности, в том числе закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства;*
- *Регламент формирования Годовой комплексной программы закупок и отчётности Общества;*
- *Годовая комплексная программа закупок Общества на 2014 год;*
- *Политика по внутреннему контролю и управлению рисками ООО "Верхнебалкарская МГЭС";*
- *Альбом типовых форм закупочной документации в новой редакции;*
- *Перечень оценочных организаций, привлекаемых Обществом;*
- *Центральная закупочная комиссия Общества в новом составе.*

Состав Совета директоров избран решением единственного участника 13 февраля 2015 года (протокол от 13.02.2015 №896/18).

Председатель Совета директоров:

Рамазанов Насруллах Рамазанович

Год рождения: 1964

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО "УК ГидроОГК"

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель начальника Департамента сводного планирования и контроля

Доля в уставном капитале общества: 0 (ноль) %

Члены Совета директоров:

Сорокин Роман Юрьевич

Год рождения: 1980

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО "РусГидро"

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления акционерного капитала и корпоративного сопровождения Департамента корпоративного управления и управления имуществом

Доля в уставном капитале общества: 0 (ноль) %

Недотко Вадим Владиславович

Год рождения: 1975

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Директор Департамента экономического планирования, инвестиционных программ и контроллинга

Доля в уставном капитале общества: 0 (ноль) %

В течение 2014 года членами Совета директоров сделки с долями Общества не совершались.

Едиличный исполнительный орган

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

В отчётном периоде Генеральным директором Общества на основании решения Совета директоров Общества 30 июня 2014 года (протокол от 30.06.2014 №2) являлся:

Соттаев Али Абдуллаевич

Год рождения: 1944

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ООО «Верхнебалкарская МГЭС»

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале общества: 0 (ноль) %

До избрания Соттаева Али Абдуллаевича генеральным директором Общества 30.06.2014, функции генерального директора Общества также выполнял Соттаев Али Абдуллаевич.

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

Выплата вознаграждений членам Совета директоров Общества в 2014 году не производилась по причине отсутствия данной статьи расходов в утверждённом Бизнес-плане Общества на 2014 год. Отсутствие расходов на выплату вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров в Бизнес-плане Общества было продиктовано тем, что затраты по данной статье не были включены в утверждённый сводно-сметный расчёт стоимости строительства.

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

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

Ревизионная комиссия

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

В Обществе Положение о Ревизионной комиссии не утверждено.

Состав Ревизионной комиссии

Состав Ревизионной комиссии избран решением единственного участника 25 апреля 2014 года (протокол от 25.04.2014 № 845пр/2).

Председатель Ревизионной комиссии:

Максимова Надежда Борисовна

Год рождения: 1955

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками

Доля в уставном капитале Общества: 0 (ноль) %

Члены Ревизионной комиссии:

Листрова Ксения Сергеевна

Год рождения: 1985

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Главный эксперт Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками

Доля в уставном капитале Общества: 0 (ноль) %

Устинов Владимир Петрович

Год рождения: 1962

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Главный эксперт Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками

Доля в уставном капитале Общества: 0 (ноль) %

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии в 2014 году не производилась по причине отсутствия данной статьи расходов в утверждённом Бизнес-плане Общества на 2014 год. Отсутствие расходов на выплату вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии в Бизнес-плане Общества было продиктовано тем, что затраты по данной статье не были включены в утверждённый сводно-сметный расчёт стоимости строительства.

Сведения о соблюдении обществом кодекса корпоративного управления.

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

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

2.2 Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2014 уставный капитал ООО "Верхнебалкарская МГЭС" составляет 948 985 320 (Девятьсот сорок восемь миллионов девятьсот восемьдесят пять тысяч триста двадцать) рублей 89 копеек.

Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС» (протоколы Правления ОАО «РусГидро» от «26» октября 2012г. № 722пр/13, от «22» ноября 2013г. № 809пр) приняты решения об увеличении уставного капитала на 819 485 320 (Восемьсот девятнадцать миллионов четыреста восемьдесят пять тысяч триста двадцать) рублей 89 копеек путем внесения дополнительных вкладов ОАО «РусГидро» в уставный капитал с целью финансирования инвестиционных проектов, реализуемых обществом. Государственная регистрация изменений в Устав Общества осуществлена 06.06.2014г.

2.3 Структура уставного капитала

В уставном капитале ООО «Верхнебалкарская МГЭС» 100% долей принадлежит ОАО «РусГидро».

Таблица № 2

Наименование владельца доли	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	01.01.2014 г.	31.12.2014 г.
Открытое акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро»	100%	100%

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре участников ООО «Верхнебалкарская МГЭС» по состоянию на 31.12.2014 г. – 1, ОАО «РусГидро».

2.4 Общество на рынке ценных бумаг

ООО «Верхнебалкарская МГЭС» не имеет ценных бумаг.

2.5 Корпоративное управление ДЗО

Таблица № 3

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

2.6 Участие в некоммерческих организациях

Таблица № 4

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

Раздел 3. Производство Основные производственные показатели

Генерирующие мощности ГЭС

Таблица № 5

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

Раздел 4. Экономика и финансы

4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества.

Таблица 6

№ п/п	Наименование показателя	2012г. Факт.	2013г. Факт	2014г. Факт	Темп роста, (5/4) %
1.	Выручка от реализации	0	0	0	-

№ п/п	Наименование показателя	2012г. Факт.	2013г. Факт	2014г. Факт	Темп роста, (5/4) %
	в том числе: на объектах ОАО "РусГидро"	0	0	0	-
	на внешнем рынке	0	0	0	-
2.	Себестоимость	0	0	0	-
3.	Прибыль/убыток от продаж	0	0	0	-
4.	Проценты к получению	7 095	1 649	182	11,04
5.	Проценты к уплате	-7 095	-25 304	0	-
6.	Прочие доходы	19	21	737	3 509,52
7.	Прочие расходы	-13 606	-134 296	-261 378	194,63
8.	Прибыль до налогообложения	-13 587	-157 930	-260 459	164,92
9.	Текущий налог на прибыль	0	0	0	
10.	Изменение ОНО	-4 450	0	0	
11.	Изменение ОНА	7 167	31 665	29 866	94,32
12.	Чистая прибыль	-10 870	-126 265	-230 593	182,63

Убыток за 2014 год составил -230 593 тыс. руб., что обусловлено тем, что все расходы по консервации объекта списываются на убыток. Кроме того, Обществом были понесены незапланированные расходы по созданию резерва по сомнительным долгам в размере 111 373,62 тыс. руб.- на сумму дебиторской задолженности по авансу, выданному ОАО «Энергомашиностроительное конструкторское бюро». В связи с неисполнением ОАО «ЭКБ» своих обязательств по договору по договору № 01-ВБ/09 от 01.09.2009 и отказом возврата выплаченного аванса, подан судебный иск в отношении данного контрагента, а сумма его задолженности перед Обществом была переквалифицирована из категории «Дебиторской задолженности» в состав «Сомнительной задолженности».

4.2. Финансовая отчетность Общества за 2014 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.

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

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

Таблица № 7

Аналитический баланс ООО "Верхнебалкарская МГЭС" за 2014 год, тыс. рублей				
Показатели	На		Отклонения	
	31.12.2013	31.12.2014	тыс. руб.	%
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы				
Результаты исследований и разработок				
Нематериальные поисковые активы				
Материальные поисковые системы				
Основные средства, в том числе:	509 862	509 594	-268	-0,053
<i>Основные средства в организации</i>	618	349	-269	-43,53
<i>Строительство объектов основных средств</i>	509 245	509 245	-	-

Доходные вложения в материальные ценности				
Финансовые вложения в том числе:	139 261	139 261	-	-
<i>Акции</i>	139 261	139 261	-	-
Отложенные налоговые активы	38 864	68 730	29866	76,85
Прочие внеоборотные активы в том числе:	111 374		-111374	-100
<i>Авансы, выданные на капстрой и оборудование</i>	111 374		-111374	-100
ИТОГО по разделу I	799 362	717 585	-81777	-10,23
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы в том числе:	37	8	-29	-78,38
<i>Материалы</i>	21	3	-18	-85,71
<i>Расходы будущих периодов</i>	16	5	-11	-68,75
НДС по приобретенным ценностям				
Дебиторская задолженность в том числе:	57 623	20 832	-36791	-63,85
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	38 164	684	-37480	-98,21
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	-	52	52	100
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	19 303	19 866	563	2,92
<i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>	1	-	-1	-100
<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>	-	-		
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	-	-		
<i>Расчеты с персоналом по прочим операциям</i>	8	-	-8	-100
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	-	114	114	100
<i>Расходы будущих периодов</i>	147	116	-31	-21,09
Выполненные этапы по незавершенным работам	-	-		
Оценочные обязательства	-	-		
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) в том числе:	-	7 500	7500	100
<i>Депозитные счета</i>	-	7 500	7500	100
Денежные средства и денежные эквиваленты в том числе:	2 716	4 618	1902	70,03
<i>Расчетные счета</i>	2 716	4 618	1902	70,03
Прочие оборотные активы				
БАЛАНС	859 737	750 543	-109194	-12,70
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал	129 500	948 985	819485	632,81
Собственные акции, выкупленные у акционеров				
Переоценка внеоборотных активов				
Добавочный капитал (без переоценки)				
Резервный капитал				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-137 135	-367 728	-230593	168,15
ИТОГО по разделу III	129 500	948 985	819485	632,81
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства в том числе:	23 475	-	-23 475	-100,00
<i>Долгосрочные займы</i>	23 475	-	-23 475	-100,00
Отложенные налоговые обязательства	4 482	4 482	-	-
Оценочные обязательства				
Прочие обязательства				
ИТОГО по разделу IV	27 957	4 482	-23475	-83,97
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства в том числе:	-	164 733	164733	100
<i>Краткосрочные займы</i>	-	164 733	164733	100

Проценты по краткосрочным займам	-	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам	-	-	-	-
Кредиторская задолженность в том числе:	839 082	12	-839070	-99,99
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19 593	-	-19593	-100
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	1	-	-1	-100,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2	1	-1	-50,00
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	1	11	10	1000,00
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	819 485	-	-819485	-100
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-
Доходы будущих периодов	-	-	-	-
Оценочные обязательства	329	59	-270	-82,07
Прочие обязательства в том числе:	4	-	-4	-100
НДС по авансам выданным	4	-	-4	-100
ИТОГО по разделу V	839 415	164 804	-674611	-80,37
БАЛАНС	859 737	750 543	-109194	-12,70

За отчетный период в активе баланса наблюдается снижение дебиторской задолженности поставщиков и подрядчиков (на 36791 тыс. руб., или 63,85%), за счет погашения отработанных авансов, выданных в 2013 году в рамках договоров по приостановке строительства Верхнебалкарской МГЭС. Существенно снизились прочие внеоборотные активы, в том числе авансы, выданные на капитальное строительство и оборудование – на 111 374 тыс. руб., или 100%, на сумму дебиторской задолженности по авансу, выданному ОАО «Энергомашиностроительное конструкторское бюро». В связи с неисполнением ОАО «ЭКБ» своих обязательств по договору по договору № 01-ВБ/09 от 01.09.2009 и отказом возврата выплаченного аванса, подан судебный иск в отношении данного контрагента, а сумма его задолженности перед Обществом была переклассифицирована из категории «Дебиторской задолженности» в состав «Сомнительной задолженности». В результате чего был создан резерв по сомнительным долгам на всю сумму задолженности.

Существенно возрос показатель отложенных налоговых активов – на 29 866 тыс. руб. или 76,85%. Это часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах, однако в данном периоде не применяется в связи с убытком по консервации.

Валюта баланса уменьшилась на 109 194 тыс. руб. или 12,7%.

В пассиве баланса наблюдается существенный рост по статье «Уставный капитал» - на 819 485 тыс. руб., или на 632,81%, связанный с принятием решения об увеличении уставного капитала Общества на 819 485 тыс. руб. путем внесения дополнительных вкладов ОАО «РусГидро» в уставный капитал, с целью финансирования инвестиционных проектов, реализуемых обществом. Соответственно, снизилась задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал Общества – на 819 485 тыс. руб.

Кроме того, существенно возрос показатель «Непокрытый убыток» - на 230 593 тыс. руб., или 168,15%. Это обусловлено тем, что все расходы по консервации объекта списываются на убыток. Кроме того, Обществом были понесены незапланированные расходы по созданию резерва по сомнительным долгам в размере 111 373,62 тыс. руб.- на сумму дебиторской задолженности по авансу, выданному ОАО «Энергомашиностроительное конструкторское бюро». В связи с неисполнением ОАО «ЭКБ» своих обязательств по договору по договору № 01-ВБ/09 от 01.09.2009 и отказом возврата выплаченного аванса, подан судебный иск в отношении данного контрагента, а сумма его задолженности перед Обществом была переклассифицирована из категории «Дебиторской задолженности» в состав «Сомнительной задолженности».

В пассиве баланса наблюдается снижение по статье "Займы и кредиты" раздела «Долгосрочные обязательства» (на 100 %, или 23 475 тыс. руб.), а по статье «Займы и кредиты» раздела «Краткосрочные обязательства» рост (на 100% или 164 733 тыс. руб.). Это вызвано переходом задолженности, в сумме 23 475 тыс. руб., из раздела «Долгосрочные обязательства» в раздел «Краткосрочные обязательства», в связи с изменением условий договора займа. Кроме того, рост задолженности по статье «Краткосрочные обязательства» наблюдается на сумму финансирования расходов по консервации в 2014 году за счет беспроцентного займа ОАО «РусГидро».

Снизился объем кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками (на 100% или на 19 503 тыс. руб.), в связи с завершением работ по консервации и отсутствием неисполненных обязательств перед подрядчиками. В структуре кредиторской задолженности основную часть занимала задолженность перед подрядчиками в размере 10% удержания за выполненные СМР, согласно типовым финансовым условиям заключения договоров.

За 2014 год структура баланса Общества изменилась.

Основным источником финансовых ресурсов Общества в 2014 году являются средства по статье «Займы и кредиты» раздела «Краткосрочные обязательства» - 21,95%.

Доля финансовых вложений в структуре активов баланса составляет на 0,1%.

Большая часть финансовых ресурсов вложена во внеоборотные активы, доля которых за отчетный период незначительно возросла на 2,64% и составила 95,61% общей суммы хозяйственных средств.

Снизилась доля дебиторской задолженности в составе оборотных активов на 32,23% и составила 63,21%, за счет погашения отработанных авансов, выданных в 2013 году в рамках договоров по приостановке строительства Верхнебалкарской МГЭС, в связи с завершением работ по консервации и полным исполнением взаимных обязательств.

Соотношение собственного и заемного капитала Общества составляет 3,4336, соотношение краткосрочных и долгосрочных заемных средств составляет 100 % и 0 % соответственно.

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

Таблица № 8

Расчет стоимости чистых активов ООО "Верхнебалкарская Малая ГЭС", тыс.руб.		
Показатель	31.12.2013	31.12.2014
АКТИВ		
1. Нематериальные активы		
2. Основные средства	509 862	509 594
3. Незавершенное строительство	111 374	-
4. Доходные вложения в материальные ценности		
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	139 261	146 761
6. Прочие внеоборотные активы		
7. Запасы	37	8
8. НДС по приобретенным ценностям		
9. Дебиторская задолженность	57 623	20 832
10. Денежные средства	2 716	4 618
11. Отложенные налоговые активы	38 864	68 730
12. Прочие оборотные активы		
13. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма п.п.1-12)	859 737	750 543
ПАССИВ		
14. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	23 475	-
15. Прочие долгосрочные обязательства	4 482	4 482
16. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	-	164 733
17. Кредиторская задолженность	19 597	12

18. Задолженность участников (учредителей) по вкладам в УК	819 485	-
19. Резервы предстоящих расходов	329	59
20. Прочие краткосрочные обязательства	4	-
21. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма п.п.14-20)	867 372	169 286
22. Стоимость чистых активов (разность п.13-п.21)	-7 635	581 257

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 581 257 тыс. руб. Таким образом, по итогам 2014 года по сравнению с предыдущим периодом данный показатель увеличился на 588 892 тыс. руб. Однако в связи с созданием резерва по сомнительным долгам, а также затратами на консервацию объекта, с отнесением расходов на финансовый результат, чистые активы остаются ниже уставного капитала Общества.

Показатели (в тыс. руб.)	2012 год	2013 год	2014 год
Стоимость чистых активов	118 630	-7 635	581 257
Размер уставного капитала	129500	129 500	948 985

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

Расходы по консервации (включая долю расходов на содержание службы заказчика в период консервации) в общей сумме 150 003,71 тыс. руб. за отчетный период не подлежат капитализации и отражены в составе Прочих расходов по мере их осуществления (Основание: п.8 ПБУ 6/01, п. 3.1.7 Положения № 160, Инструкция по применению плана счетов № 94 н).

Основными мерами, которые по итогам 2014 года позволят Обществу привести стоимость чистых активов в соответствие с его уставным капиталом, являются:

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

4.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества.

Финансовые показатели

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

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

Показатели эффективности

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

В связи с отсутствием в 2014 году у компании выручки, расчет указанных показателей не представляется возможным.

Показатели управления операционной задолженностью.

В связи с отсутствием у Общества в 2014 году выручки, расчет данных показателей невозможен.

Показатели ликвидности

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

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Таблица № 9

Показатели	2012г.	2013г.	2014г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент быстрой ликвидности	0,08	0,07	0,20	285,71
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,04	0,003	0,07	2333,33
Коэффициент Бивера	-	-	-	-

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

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

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

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

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

Показатели структуры капитала

Таблица № 10

Показатели	2012г.	2013г.	2014г.	Темп роста, (4/3) %
1	2	3	4	5
Коэффициент автономии	0,143	-0,01	0,77	-7700
Соотношение заемного и собственного капитала	5,9	-113,6	0,29	-0,26

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

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

По итогам 2014 года наблюдается существенный рост указанных коэффициентов, так как Решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС» (протокол Правления ОАО «РусГидро» от «22» ноября 2013г. № 809пр) принято решение об увеличении уставного капитала на 819 485 320 (Восемьсот девятнадцать миллионов четыреста восемьдесят пять тысяч триста двадцать) рублей 89 копеек путем внесения дополнительных вкладов ОАО «РусГидро» в уставный капитал с целью финансирования инвестиционных проектов, реализуемых обществом. Государственная регистрация изменений в Устав Общества осуществлена 06.06.2014г.

Показатели доходности капитала

Таблица № 11

Показатели	2012г.	2013г.	2014 г.	Темп роста, (3/2) %
ROA, %	-0,78	-14,69	-30,72	209
ROE, %	-8,8	-97,5	-42,76	44

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

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

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

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

4.4. Анализ дебиторской задолженности.

Таблица № 12

№ п/п	Наименование показателя	2012г. Факт	2013г. Факт	2014г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Дебиторская задолженность в том числе:	32 236	57 623	20 832	-63,85
1.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	180	38 164	684	-98,21
1.2	Расчеты с покупателями и заказчиками			52	-
1.3	Расчеты по налогам и сборам	31 837	19 303	19 866	2,92
1.4	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5	1	-	-100
1.5	Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-	-
1.6	Расчеты с подотчетными лицами	-	-	-	-
1.7	Расчеты с персоналом по прочим операциям	17	8	-	-100
1.8	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	114	-
1.9	Расходы будущих периодов	197	147	116	-21,09

По состоянию на 31.12.2014 г. дебиторская задолженность со сроком погашения свыше 12 мес. отсутствует.

По сравнению с 2013 годом краткосрочная дебиторская задолженность в целом снизилась на 36 791 тыс. руб. в основном за счет погашения отработанных авансов, выданных в 2013 году в рамках договоров по приостановке строительства Верхнебалкарской МГЭС.

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

4.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов.

Таблица № 13

№ п/п	Наименование показателя	2012г. Факт	2013г. Факт	2014г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Заемные средства в том числе:	652 992		164 733	-
1.1	Краткосрочные займы	623 486		164 733	-
1.2	Проценты по долгосрочным займам	29 506	-	-	-
1.3	Проценты по краткосрочным займам	-	-	-	-
1.4	Кредиторская задолженность в том числе:	46 914	839 082	12	-99,99
1.5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	46 914	19 593	-	-100
1.6	Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-
1.7	Расчеты по налогам и сборам	-	1	-	-100
1.8	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	2	1	-50
1.9	Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-	-

№ п/п	Наименование показателя	2012г. Факт	2013г. Факт	2014г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.10	Расчеты с подотчетными лицами	-	1	11	1000
1.11	Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-
1.12	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	819 485	-	-100
1.13	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-
2.	Доходы будущих периодов				-
3.	Оценочные обязательства	817	329	59	-82,07
4.	Прочие обязательства в том числе:	62	4	-	-100
4.1.	НДС по авансам выданным	62	4	-	-100

По состоянию на 31.12.2014 г. кредиторская задолженность составила 12 тыс. руб.

По сравнению с 2013 годом краткосрочная кредиторская задолженность существенно снизилась на 839 070 тыс. руб., в основном за счет снижения кредиторской задолженности по вкладам в уставный капитал Общества – на 819 485 тыс. руб., т.к. в 2014 году было принято решение об увеличении уставного капитала Общества на 819 485 тыс. руб. путем внесения дополнительных вкладов ОАО «РусГидро» в уставный капитал с целью финансирования инвестиционных проектов, реализуемых обществом. Государственная регистрация изменений в Устав Общества осуществлена 06.06.2014г.

Кроме того, кредиторская задолженность перед подрядчиками, в размере 10% удержания за выполненные СМР по условиям договора, в течение отчетного периода снизилась на 19 593 тыс. руб., или 100 %, в связи с завершением работ по консервации и, соответственно, погашением сумм окончательного платежа по договорам.

Возросла, в сравнении с 2013 годом, задолженность по краткосрочным займам – на 164 733 тыс. руб., или на 100%, на сумму финансирования завершительных работ по консервации, путем предоставления беспроцентного займа ОАО «РусГидро».

4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

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

В 2012-2014 гг. распределение прибыли между участниками Общества не производилось, в связи с ее отсутствием.

Раздел 5. Инвестиции

5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Плановые показатели формировались на основании Приказа ОАО «РусГидро» № 136 от 26.02.2014 года № 136 «О внесении изменений в приказ ОАО «РусГидро» от 27.11.2013 года № 1171». Фактическое финансирование осуществлялось по скорректированной Инвестиционной программе ОАО «РусГидро» на 2014-2016 гг., утвержденной приказом Минэнерго РФ от 12.12.2014 №919, что объясняет отклонение фактических показателей от плановых.

Первоначальный лимит финансирования на 2014 год составлял 156 420 тыс. руб., в том числе по источникам:

- Прибыль со свободного сектора - 156 030 тыс. руб.
- Возврат НДС - 390 тыс. руб.

По результатам корректировки плана ДПНСИ на 2014 год лимит финансирования составил 151 810 тыс. руб., в том числе по источникам:

- Прибыль со свободного сектора - 141 258 тыс. руб.

- Возврат НДС - 8 251 тыс. руб.
- Прочие собственные средства - 1 967 тыс. руб.
- Неиспользованные средства на начало 2014 года, в т. ч. Прибыль со свободного сектора - 334 тыс. руб.

Корректировка лимита финансирования произведена в соответствии с достигнутой экономией по факту проведения закупочных процедур.

Динамика капитальных вложений

тыс. руб., без НДС

№	Показатель	2012	2013	2014
1	Капвложения всего (без НДС)	399 926,47	7,778	-
	В т.ч. новое строительство	399 926,47	7,778	-

Освоение капитальных вложений по видам затрат

тыс. руб., без НДС

Наименование направлений	2014 год			
	план		факт	
	Капитализируемые расходы	Не капитализируемые расходы	Капитализируемые расходы	Не капитализируемые расходы
СМР	-	105 729,55	-	105 729,55
ПИР	-	2 118,64	-	2 118,64
Оборудование	-	0	-	0
Прочие	-	39 834,59	-	42 155,51
ВСЕГО	-	147 682,79	-	150 003,71

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

Отклонение от плана освоения по статье «Прочие» на 2 320,92 тыс. руб. обусловлено в основном перевыполнением плана освоения по договору № ВБМГЭС-26/2014 от 27.10.2014 года «Разработка декларации безопасности гидротехнических сооружений, экспертиза декларации безопасности гидротехнических сооружений». Отклонение вызвано тем, что в связи с длительной процедурой согласования договора, вызывало сомнения подписание договора и завершение работ в 4 квартале 2014 года, вследствие чего первоначальный план был скорректирован на сумму освоения по данному договору, с переносом исполнения обязательств по нему на 2015 год.

Финансирование, млн. руб., с НДС

Наименование направлений	2014	
	план	факт

СМР	99,61	99,61
ПИР	7,33	7,33
Оборудование		
Прочие	44,86	44,86
ВСЕГО	151,81	151,81

млн. руб., с НДС

Инвестиционная программа	Источник финансирования	Объем финансирования за 2014 год	
		план	факт
Инвестиционная программа ОАО «РусГидро» на 2012-2014 гг.	ВСЕГО:	151,81	151,81
	Прибыль со свободного сектора	141,26	141,26
	-в т.ч. выплата процентов по кредиту	0,00	0,00
	Прочие собственные средства	1,97	1,97
	Возврат НДС	8,25	8,25
	Неиспользованные средства на начало 2013 года, в том числе	0,33	0,33
	-прибыль с нерегулируемого сектора	0,33	0,33
	-прочая прибыль (по денежному потоку)		
	-кредиты		

Раздел 6. Инновации.

6.1. Инновационная деятельность

Инновационная деятельность не осуществляется.

Корнеев

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская
 Малая ГЭС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности
общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

125362, Москва г, Строительный проезд, дом № 7А, корпус 5

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
86108385		
0706004536		
40.10		
65		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
III.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
III.2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
III.3	Основные средства	1150	509 594	509 862	502 107
	в том числе:				
III.3	Основные средства в организации	11501	349	618	640
III.3	Оборудование к установке	11502	-	-	-
III.3	Строительство объектов основных средств	11503	509 245	509 245	501 467
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
III.5	Финансовые вложения	1170	139 261	139 261	139 261
	в том числе:				
	Акции ОАО "Малые ГЭС КБР"	11701	139 261	139 261	139 261
	Отложенные налоговые активы	1180	63 730	38 864	7 199
III.4	Прочие внеоборотные активы	1190	-	111 374	117 719
	в том числе:				
	Авансы выданные на капстрой и оборудование	1191	-	111 374	117 719
	Итого по разделу I	1100	717 585	799 362	766 286
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
III.6	Запасы	1210	8	37	212
	в том числе:				
	Материалы	12101	3	21	123
	Расходы будущих периодов	12102	5	16	89
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
III.7	Дебиторская задолженность	1230	20 832	57 623	32 236
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	684	38 164	180
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	52	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	19 866	19 303	31 837
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	1	5

	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	8	17
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	114	-	-
	Расходы будущих периодов	12309	116	147	197
	Оценочные обязательства	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 500	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	7 500	-	-
III.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 618	2 716	25 163
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Расчетные счета	12502	4 618	2 716	25 163
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	32 958	60 376	57 611
	БАЛАНС	1600	750 543	859 737	823 897

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
III.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	948 985	129 500	129 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1300	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
III.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(367 728)	(137 135)	(10 870)
	Итого по разделу III	1300	581 257	(7 635)	118 630
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1400	-	23 475	-
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	-	23 475	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 482	4 482	4 482
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 482	27 957	4 482
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
III.10	Заемные средства	1510	164 733	-	652 992
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	164 733	-	623 486
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15103	-	-	29 506
III.11	Кредиторская задолженность	1520	12	839 082	46 914
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	-	19 593	46 914
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	-	1
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1	-	2
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	11	-	1
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	819 485	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
III.15	Оценочные обязательства	1540	59	329	817
	Прочие обязательства	1550	-	4	62
	в том числе:				
	НДС по авансам выданным	15501	-	4	62
	Итого по разделу V	1500	164 834	839 415	700 785
	Итого по балансу	1700	750 543	859 737	823 897



Соттаев Али Абдуллаевич
(расшифровка подписи)

Васильев

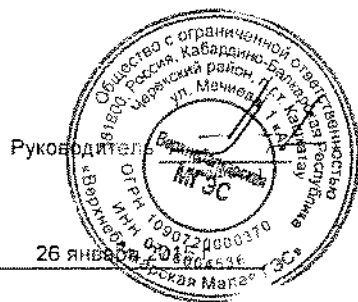
Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2014 г.

Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская Малая ГЭС"	по ОКПО 86108385		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 0706004536		
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии	по ОКВЭД 40.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	182	1 649
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	182	1 649
	Проценты к уплате	2330	-	(25 304)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	(25 304)
III.12	Прочие доходы	2340	737	21
	в том числе:			
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23401	484	-
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	189	-
	Возмещение убытков к получению	23403	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23404	64	21
III.12	Прочие расходы	2350	(261 378)	(134 296)
	в том числе:			
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23501	-	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(111 374)	-
	Расходы на услуги банков	23503	(19)	(24)
	Налоги и сборы	23504	-	(2 477)
	Прочие внереализационные расходы	23505	(149 985)	(131 795)
	Комплекс работ по консервации объекта	235051	(143 950)	(120 162)
	Содержание АУП законсервированного объекта	235052	(6 035)	(11 633)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(260 459)	(157 930)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(22 226)	79
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	29 866	31 665
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(230 593)	(126 265)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(230 593)	(126 265)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Соттаев Али Абдуллаевич
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.

Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
по ОКПО	86108385		
ИНН	0706004536		
по ОКВЭД	40.10		
по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
по ОКЕИ	384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская
Малая ГЭС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии
 Организационно-правовая форма / форма собственности общество с ограниченной
ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	572	1 649
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	440	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Проценты по депозиту	4114	68	1 649
прочие поступления	4119	64	-
Платежи - всего	4120	(134 665)	(206 545)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 908)	(10 514)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(25 304)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
консервация объекта	4125	(131 757)	(170 727)
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(134 093)	(204 896)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 237	32 596
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
Возврат НДС	4215	2 237	32 596
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(69 621)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(40 114)
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	-	(29 507)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 237	(37 025)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	143 258	887 981
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	141 258	23 475
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	781 906
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
возврат депозита	4315	2 000	82 600
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(9 500)	(668 507)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(585 907)
размещение в депозит	4324	(9 500)	(82 600)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	133 758	219 474
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 902	(22 447)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 716	25 163
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 618	2 716
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Соттаев Али Абдуллаевич
(расшифровка подписи)

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
		0710006		
		2014	12	31
		86108385		
		0706004536		
		40.10		
		65	16	
		384		

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская Малая ГЭС"</u>	Форма по ОКУД	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	
Вид экономической деятельности <u>Производство, передача и распределение электроэнергии</u>	ИНН	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКВЭД	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	
	по ОКЕИ	

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Соттаев Али Абдуллаевич
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2014 г.

Коды		
0710003		
31	12	2014
86108385		
0706004536		
40.10		
65	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская

Малая ГЭС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

общество с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	129 500	-	-	-	(10 870)	118 630
За 2013 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

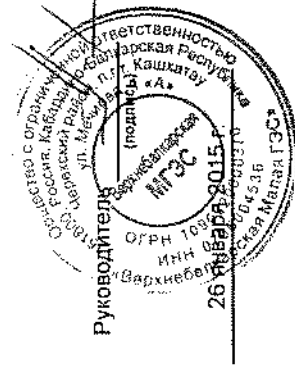
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(126 265)	(126 265)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(126 265)	(126 265)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	129 500	-	-	-	(137 135)	(7 635)
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	819 485	-	-	-	-	819 485
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	819 485	-	-	X	X	819 485
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(230 593)	(230 593)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(230 593)	(230 593)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	948 985	-	-	-	(367 728)	581 257

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	581 257	(7 635)	118 630



Руководитель Сотаев Али Абдуллаевич
(расшифровка подписи)

26 ноября 2015 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская Малая ГЭС"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	509 594	509 862	502 107
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	139 261	139 261	139 261
Отложенные налоговые активы	1180	68 730	38 864	7 199
Прочие внеоборотные активы	1190	-	111 374	117 719
Запасы	1210	8	37	212
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	20 832	57 623	32 236
Финансовые вложения краткосрочные	1240	7 500	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 618	2 716	25 163
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	750 543	859 737	823 897
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	23 475	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 482	4 482	4 482
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	164 733	-	652 992
Кредиторская задолженность	1520	12	839 082	46 914
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	59	329	817
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	4	62
ИТОГО пассивы	-	169 286	867 372	706 267
Стоимость чистых активов	-	581 257	(7 635)	118 630

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Руководитель



(подпись)

Соттаев Али Абдуллаевич

(расшифровка подписи)

26 января 2015 г.



Аудиторское заключение

Адресат: участники Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС».

Сведения об аудируемом лице:

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

Сокращенное наименование: ООО «Верхнебалкарская МГЭС».

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

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

Сведения об аудиторе:

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

Сокращенное наименование: ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит».

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

Место нахождения: 109180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, д. 25-27/2 (тел. 8 (495) 967-04-95, факс 8 (495) 967-04-97).

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов».

Основной регистрационный номер записи (ОРИЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций — 10202000095.

Global in Reach, Local in Touch

ЗАО "Эйч Эл Би Внешаудит"

Россия, 123610, Москва, Краснопресненская наб., 12, подъезд 3, офис 701, Тел.: (495) 967-04-95, факс: (495) 967-04-97, e-mail: info@vneshaudit.ru, www.vneshaudit.ru
ИНН 77061 18254 Р/с 40702810538040102385 в Московском банке Сбербанка России ОАО г. Москва И/с 30101810400000000225 БИР 044525225

НБВ Внешаудит - член Международной ассоциации профессиональных бухгалтерских фирм в статусе участника

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

*Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность*

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.


Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 9.4 раздела III пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год: стоимость чистых активов ООО «Верхнебалкарская Малая ГЭС» меньше его уставного капитала и по состоянию на 31.12.14 составляет 581 257 тыс. руб.

Если по окончании второго или каждого последующего финансового года стоимость чистых активов общества с ограниченной ответственностью окажется меньше его уставного капитала, общество в соответствии с пунктом 4 статьи 90 Гражданского кодекса Российской Федерации обязано увеличить стоимость чистых активов до размера уставного капитала либо зарегистрировать в установленном порядке уменьшение уставного капитала.

Генеральный директор ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

(квалификационный аттестат аудитора № 02-000366 от 27.12.12,
основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов
и аудиторских организаций – 29702002487)


Л. М. Митрофанов

Дата аудиторского заключения – 20 марта 2015 г.



Общему собранию акционеров
ООО «Верхнебалкарская МГЭС»

**Заключение Ревизионной комиссии
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
ООО «Верхнебалкарская МГЭС» за 2014 год**

г. Москва

«20» марта 2015 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии ООО «Верхнебалкарская МГЭС» (протокол заседания Ревизионной комиссии от 25.02.2015 года № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ООО «Верхнебалкарская МГЭС» (далее также - Общество) за период с 01 января 2014 года по 31 декабря 2014 года.

Основными целями Ревизионной проверки является получение разумной уверенности в том, что:

- данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах Общества достоверны;
- ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;
- финансово-хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Общества и его акционеров (участников).

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров (участников) и представление достоверной финансовой отчетности несет исполнительный орган Общества.

Ревизионная проверка проведена на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, с целью получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2014 год не содержит существенных искажений.

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

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

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2014 год отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2014 года по 31.12.2014 года включительно.

Важные обстоятельства:

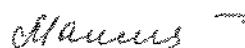
Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 9.4 раздела III пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год: стоимость чистых активов ООО «Верхнебалкарская МГЭС» меньше его уставного капитала.

Если по окончании второго или каждого последующего финансового года стоимость чистых активов общества с ограниченной ответственностью окажется меньше его уставного

капитала, общество в соответствии с пунктом 4 статьи 90 Гражданского кодекса Российской Федерации обязано увеличить стоимость чистых активов до размера уставного капитала либо зарегистрировать в установленном порядке уменьшение уставного капитала.

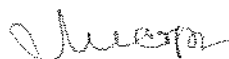
Утверждено Протоколом Ревизионной комиссии от 20.03.2015 года № 3.

Председатель Ревизионной комиссии
ООО «Верхнебалкарская Малая ГЭС»



Максимова Н.Б.

Член Ревизионной комиссии
ООО «Верхнебалкарская Малая ГЭС»



Листрова К.С.

Член Ревизионной комиссии
ООО «Верхнебалкарская Малая ГЭС»



Устинов В.П.

Приложение 4. Сделки Общества

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

Приложение 5.

1. Состав Совета директоров ООО "Верхнебалкарская МГЭС" в 2013-2014 корпоративном году.

Состав Совета директоров избран решением единственного участника 30 апреля 2013 года (протокол от 30.04.2013 №767пр/3).

Председатель Совета директоров:

Фролов Кирилл Евгеньевич

Год рождения: -

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: -

Наименование должности по основному месту работы: -

Доля в уставном капитале общества: 0 (ноль) %

Члены Совета директоров:

Сорокин Роман Юрьевич

Год рождения: 1980

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО "РусГидро"

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления акционерного капитала и корпоративного сопровождения Департамента корпоративного управления и управления имуществом

Доля в уставном капитале общества: 0 (ноль) %

Могилевич Ольга Константиновна

Год рождения: 1976

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора Департамента по экономике и инвестициям

Доля в уставном капитале общества: 0 (ноль) %

2. Состав Совета директоров ООО "Верхнебалкарская МГЭС" в 2014-2015 корпоративном году

Состав Совета директоров избран решением единственного участника 25 апреля 2014 года (протокол от 25.04.2014 № 845пр/2)

Председатель Совета директоров:

Мельников Андрей Геннадьевич

Год рождения: 1969

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: -

Наименование должности по основному месту работы: -

Доля в уставном капитале общества: 0 (ноль) %

Члены Совета директоров:

Сорокин Роман Юрьевич

Год рождения: 1980

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО "РусГидро"

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления акционерного капитала и корпоративного сопровождения Департамента корпоративного управления и управления имуществом

Доля в уставном капитале общества: 0 (ноль) %

Недотко Вадим Владиславович

Год рождения: 1975

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Директор Департамента экономического планирования, инвестиционных программ и контроллинга

Доля в уставном капитале общества: 0 (ноль) %

Приложение 6.

Справочная информация для участников:

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

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

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

Почтовый адрес: **360051, Кабардино-Балкарская Республика, г. Нальчик, а/я 86**

Банковские реквизиты: **БИК 040702660**

КБ ОСБ №8631 Северо-Кавказский банк СБ РФ г.Ставрополь

Р/сч 40702810760330002185 К/сч 30101810600000000660

Сведения о государственной регистрации Общества:

Дата государственной регистрации: **06.07.2009**

Основной государственный регистрационный номер: **1090720000370**

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

Индивидуальный номер налогоплательщика: **0706004536**

Контакты:

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

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.vb-mges.rushydro.ru/>

Адрес электронной почты: SottaevAA@kbf.rushydro.ru

Информация об аудиторе Общества

Полное фирменное наименование: **Закрытое Акционерное Общество «Эйч Эл Би Внешаудит»**

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

Вид деятельности: **Осуществление аудиторской деятельности**

Место нахождения: **109180, г. Москва, Б. Якиманка., д.25-27/2**

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

ИНН: **7706118254**

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор

Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных аудиторов» (ИПАР)

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов

10202000095

Контакты:

Телефон (многоканальный): **8 (495) 967-04-95, Факс: 8 (495) 967-04-97**

e-mail: info@vneshaudit.ru

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