Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: Акционерное общество "Проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт "Гидропроект" имени С.Я.Жука"	по ОКПО	89495879		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7743714777		
Вид экономической деятельности: Деятельность в области архитектуры,инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД	71.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

643,125993,Москва г,,,,Волоколамское ш,2, 5 эт., пом.I, ком. №12,,,дом,,

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 1	Нематериальные активы	1110	1 171	972	982
п. 1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	3 497
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п. 2	Основные средства	1150	69 355	46 197	59 402
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п. 3	Финансовые вложения	1170	8	8	2 426
	Отложенные налоговые активы	1180	81 031	76 541	75 675
	Прочие внеоборотные активы	1190	29 053	55 197	58 877
	Итого по разделу I	1100	180 618	178 915	200 859
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 4	Запасы	1210	58 626	21 952	27 796
	в том числе: Материалы	12101	7 849	7 745	7 294
	Готовая продукция	12102	589	589	589
	Расходы будущих периодов	12103	4 101	8 233	2 066
	Затраты в незавершенном производстве	12104	7 984	4 785	10 659
	Прочие запасы	12105	38 103	600	7 188
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	206	432	432
п. 5	Дебиторская задолженность	1230	796 656	818 848	1 196 340
	в том числе: Долгосрочная дебиторская задолженность	12301	147 639	-	13 936
	из неё: покупатели и заказчики	123011	147 639	-	13 936
	Краткосрочная дебиторская задолженность	12302	649 017	818 848	1 182 404
	из неё: покупатели и заказчики	123021	612 715	689 399	1 017 146
	авансы выданные	123022	12 986	100 306	124 317
	прочая дебиторская задолженность	123023	23 316	29 143	40 941
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	37 000	75 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	320 178	236 064	182 028
	в том числе: Денежные эквиваленты	12501	-	200 000	135 100
	Прочие оборотные активы	1260	508 210	480 069	229 493
	в том числе: НДС по авансам полученным	12601	38 371	40 617	45 712
	Не предъявленная к оплате начисленная дополнительная выручка	12602	469 795	439 408	183 737
	Прочие активы		44	44	44
	Итого по разделу II	1200	1 683 876	1 594 365	1 711 089
	БАЛАНС	1600	1 864 494	1 773 280	1 911 948

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	17 445	17 445	17 445
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	(190)	196	598
	Резервный капитал	1360	872	872	872
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	968 162	930 439	846 952
	Итого по разделу III	1300	986 289	948 952	865 867
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	88 516	82 395	37 322
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
п. 5	Прочие обязательства	1450	52 251	11 539	12 996
	в том числе:				
	Прочая кредиторская задолженность	14501	15 883	11 539	12 996
	Авансы, полученные по долгосрочным договорам	14502	36 368	-	-
	Итого по разделу IV	1400	140 767	93 934	50 318
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п. 5	Кредиторская задолженность	1520	645 886	623 327	903 660
	в том числе:				
	Поставщики и подрядчики	15201	123 091	119 406	236 810
	Персоналу по оплате труда	15202	20 813	25 320	12 150
	Государственные внебюджетным фондам	15203	21 168	3 981	11 928
	Бюджету по налогам и сборам	15204	155 214	86 627	182 160
	Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	15205	325 600	387 993	460 612
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.7	Оценочные обязательства	1540	50 025	50 164	56 616
	Прочие обязательства	1550	41 527	56 903	35 487
	в том числе:				
	НДС по авансам выданным	15501	615	15 359	16 445
	Не предъявленной начисленной дополнительной выручки	15502	40 496	40 655	18 313
	НДС при исполнении обязанностей налогового агента	15503	416	889	729
	Итого по разделу V	1500	737 438	730 394	995 763
	БАЛАНС	1700	1 864 494	1 773 280	1 911 948

Руководитель _____ **Беллендир Евгений Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: **Акционерное общество "Проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт "Гидропроект" имени С.Я.Жука"**	по ОКПО	89495879		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7743714777		
Вид экономической деятельности: **Деятельность в области архитектуры,инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях**	по ОКВЭД	71.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	1 655 076	1 605 051
п. 6	Себестоимость продаж	2120	(1 213 587)	(1 168 336)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	441 489	436 715
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п. 6	Управленческие расходы	2220	(201 711)	(181 445)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	239 778	255 270
	Доходы от участия в других организациях	2310	394	-
	Проценты к получению	2320	4 279	6 819
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	13 799	33 271
	Прочие расходы	2350	(66 236)	(135 934)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	192 014	159 426
	Текущий налог на прибыль	2410	(40 872)	(3 344)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 100)	(15 665)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6 121)	(45 073)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4 490	866
	Прочее	2460	-	(87)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	149 511	111 788

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	149 511	111 788
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Беллендир Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: **Акционерное общество "Проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт "Гидропроект" имени С.Я.Жука"**	по ОКПО	89495879		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7743714777		
Вид экономической деятельности: **Деятельность в области архитектуры,инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях**	по ОКВЭД	71.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	17 445	-	598	872	846 952	865 867
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	111 788	111 788
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	111 788	111 788
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	-	-	(402)	-	(28 301)	(28 703)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(402)	X	-	(402)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(28 301)	(28 301)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	17 445	-	196	872	930 439	948 952
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	(386)	-	149 511	149 125
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	149 511	149 511
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	(386)	X	-	(386)
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(111 788)	(111 788)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(111 788)	(111 788)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	17 445	-	(190)	872	968 162	986 289

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	865 867	111 788	(28 703)	948 952
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	865 867	111 788	(28 703)	948 952
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	846 952	111 788	(28 301)	930 439
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	846 952	111 788	(28 301)	930 439
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	986 289	948 952	865 867

Руководитель _____ Беллендир Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: **Акционерное общество "Проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт "Гидропроект" имени С.Я.Жука"**	по ОКПО	89495879		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7743714777		
Вид экономической деятельности: **Деятельность в области архитектуры,инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях**	по ОКВЭД	71.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 532 586	1 653 638
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 505 634	1 576 330
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	826	948
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	26 126	76 360
Платежи - всего	4120	(1 333 529)	(1 605 233)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(429 957)	(603 969)
в связи с оплатой труда работников	4122	(824 828)	(778 285)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 652)	(55 745)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(75 092)	(167 234)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	199 057	48 405
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	216 780	447 185
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	49
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	52
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	2 413
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 780	6 671
	4215	-	-
прочие поступления	4219	212 000	438 000
Платежи - всего	4220	(219 300)	(410 974)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(44 300)	(10 974)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(175 000)	(400 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 520)	36 211

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(111 788)	(28 301)
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	(111 788)	(28 301)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(111 788)	(28 301)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	84 749	56 315
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	236 064	182 028
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	320 178	236 064
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(635)	(2 279)

Руководитель _____ **Беллендир Евгений Николаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

РусГидро
Институт Гидропроект

Акционерное общество "Проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт "Гидропроект" имени С.Я. Жука" (АО "Институт Гидропроект")

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и
отчёту о финансовых результатах
за 2017 год

Акционерного общества
«Проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт «Гидропроект»
имени С.Я. Жука»

г. Москва

Содержание

I.Общие сведения 4

1. Информация об Обществе 4

2. Операционная среда Общества 8

2.1. Раскрытие информации о финансовых рисках 9

II. Учетная политика 9

1. Основа составления 9

2. Активы и обязательства в иностранных валютах 9

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 10

4. Нематериальные активы 10

5. Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы 11

6. Нематериальные и материальные поисковые активы 11

7. Основные средства 12

8. Незавершенные вложения во внеоборотные активы 13

9. Финансовые вложения 13

10. Запасы 14

11. Расходы будущих периодов 14

12. Дебиторская задолженность 14

13. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 15

14. Уставный, добавочный и резервный капитал 16

15. Кредиты и займы полученные 16

16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 16

17. Расчеты по налогу на прибыль 17

18. Совместная деятельность 17

19. Признание доходов 17

20. Признание расходов 18

21. Изменения в учетной политике Общества 18

22. Данные прошлых отчетных периодов 18

22.1 Корректировки данных прошлых отчетных периодов, обусловленные изменениями учётной политики в связи с введением в действие новых и изменений действующих нормативных актов по бухгалтерскому учету 18

22.2 Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет 19

III. Раскрытие существенных показателей 19

1. Нематериальные активы 19

2. Результаты исследований и разработок 20

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 20

4. Основные средства 20

5. Прочие внеоборотные активы 21

6. Финансовые вложения 22

6.1 Долгосрочные финансовые вложения 22

6.2. Краткосрочные финансовые вложения 23

6.3 Информация о выбывших финансовых вложениях 23

7. Запасы 23

8. Дебиторская задолженность **24**
9. Денежные средства и денежные эквиваленты **26**
10. Капитал и резервы **27**
10.1 Уставный капитал 27
10.2 Резервный капитал 27
10.3 Добавочный капитал 30
11. Кредиты и займы **30**
11.1 Кредиты полученные 30
12. Кредиторская задолженность **30**
13. Налоги **29**
13.1 Налог на добавленную стоимость 29
13.2 Налог на прибыль организации 30
14. Государственная помощь **31**
15. Выручка **31**
16. Себестоимость продаж, управленческие расходы **33**
17. Прочие доходы и прочие расходы **35**
18. Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода . **35**
19. Прибыль на акцию **35**
20. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов ... **36**
21. Связанные стороны **36**
22. Информация по сегментам **41**
23. Оценочные обязательства, условные обязательства **44**
24. Раскрытие информации о финансовых инструментах срочных сделок (ФИСС) **44**
25. Управление финансовыми рисками **43**
25.1 Рыночный риск 44
25.2 Кредитный риск 45
25.3 Риск ликвидности 46
26. События после отчетной даты **46**

I.Общие сведения

1. Информация об Обществе

Сведения об Обществе

Наименование	Акционерное общество "Проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт "Гидропроект" имени С.Я. Жука"
ИНН/КПП	7743714777/774301001
Государственная регистрация	Дата государственной регистрации – 20.11.2008 Номер свидетельства о государственной регистрации – серия 77 № 010424687 Регистрирующий орган – Межрайонная ИФНС России №46 по г. Москве Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись – 5087746440766 Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 20.11.2008
Место нахождения	125080, г. Москва, Волоколамское шоссе, д. 2, 5 эт., пом. I, ком. 12
Почтовый адрес	125993, г. Москва, Волоколамское шоссе, д.2
Телефон	(495) 727-36-05, (495) 741-49-71
Телефакс	(499) 158-04-89, (499) 158-01-91
Должностные лица, ответственные за составление финансовой (бухгалтерской) отчетности	Генеральный директор Е.Н.Беллендир Главный бухгалтер И.П.Курганова

Акционерами Общества с долей принадлежащего имущества более 10% являются:

Состав учредителей (участников, акционеров)	Резидент/ нерезидент РФ
Акционерное общество " Гидроинвест" (99,99999%)	Резидент

В соответствии с уставом Общество вправе осуществлять следующие виды деятельности:

- проектирование объектов капитального строительства, особо опасных и технически сложных объектов, а также объектов использования атомной энергии;
- проектирование производственных помещений, включая размещение машин и оборудования, промышленный дизайн;
- разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, горному делу, химической технологии, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности;

- разработка проектов в области кондиционирования воздуха, холодильной техники, санитарной техники и мониторинга загрязнения окружающей среды, строительной акустики и т.п.;
- геолого-разведочные, геофизические и геохимические работы;
- разведочное бурение;
- геодезическая и картографическая деятельность;
- топографо-геодезическая деятельность;
- гидрографические изыскательские работы;
- инженерные изыскания для строительства;
- деятельность в области гидрометеорологии и смежных с ней областях;
- работы по активному воздействию на гидрометеорологические и геофизические процессы и явления;
- работы по метеорологии, климатологии, гидрологии;
- работы по мониторингу состояния и загрязнения окружающей природной среды;
- выполнение комплексных проектных, изыскательских, экспериментальных, научно-исследовательских, опытно-конструкторских, и строительно-монтажных работ по основным направлениям своей деятельности;
- разработка проектно-сметной документации на строительство объектов промышленного и гражданского строительства;
- оказание комплексных инжиниринговых и консультационных услуг предприятиям электроэнергетики и проведение экспертизы проектно-сметной документации;
- проведение работ по экспертизе безопасности объектов энергетики и водного хозяйства, включая экспертизу деклараций безопасности объектов;
- осуществление экспертизы технико-экономических обоснований проектов, выполняемых другими проектными организациями по электрическим станциям;
- пусконаладочные работы и инжиниринговые услуги по электротехническим устройствам, теплосиловому оборудованию и автоматизированным системам управления;
- оценка технического состояния энергооборудования, зданий и сооружений энергопредприятий, подлежащих техническому перевооружению, реконструкции и модернизации;
- проведение экспертизы импортного технологического оборудования;
- разработка, внедрение и продажа программных продуктов, «ноу-хау», наукоемких технологий;
- поставка, монтаж и обслуживание энергетического оборудования, информационных сетей, компьютерного и коммуникационного оборудования;
- проведение натурных наблюдений и проведение мониторинга на действующих и строящихся объектах;
- изготовление и ремонт изыскательского оборудования, контрольно-измерительной аппаратуры, новой техники;
- сдача в аренду приборов, оборудования, производственных и нежилых помещений;
- образовательная деятельность, в том числе по обучению специалистов по специальностям Общества, организация подготовки и повышения

квалификации кадров, а также в сфере послевузовского профессионального образования;
- проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну;
- консалтинговая деятельность;
- организация и проведение оборонных мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям, в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- участие в организации и проведении международных форумов (выставок, конференций, симпозиумов и т. д.), проводимых на территории Российской Федерации и за рубежом.
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Общество имеет следующие дочерние общества:

№	Наименование дочернего общества	Местонахождение
1.	ООО "Гидропроект-Сервис"	665703, Иркутская область, г. Братск, Ангарская экспедиция, а/я 31

Общество имеет следующие зависимые общества:

№	Наименование зависимого общества	Местонахождение
1.	ООО "Международный институт геомеханики и гидросооружений"	109017, г. Москва, Кадашевская наб., д.21

Общество имеет следующие филиалы:

№	Наименование филиала	Местонахождение
1.	Филиал АО "Институт Гидропроект" - "Центр службы геодинамических наблюдений в энергетической отрасли" ("ЦСГНЭО")	125362, г. Москва, Строительный проезд, дом 7а
2.	Филиал АО "Институт "Гидропроект" в Республике Таджикистан	Республика Таджикистан, г. Рогун, ул. Сохтмончиен 40
3.	Филиал АО "Институт Гидропроект" – «Научно-исследовательский институт энергетических сооружений» («НИИЭС»)	125362, Москва, Строительный проезд, 7А, корп 29

Общество имеет следующие представительства:

№	Наименование представительства	Местонахождение
1	Представительство АО "Институт гидропроект" в Юго-Восточной Азии (СРВ, Лаос, Кампучия)	Социалистическая республика Вьетнам, г. Ханой

2.	Представительство АО "Институт Гидропроект" в Республике Индия	Республика Индия, г. Дели

Кроме филиалов и представительств в Обществе имеются следующие обособленные структурные подразделения:

№	Наименование представительства	Местонахождение
1	Группа авторского надзора на строительстве Загорской ГАЭС-2	Московская область, Сергиево-Посадский район, п. Богородское (приказ № 203 от 20.11.2009)
2	Группа авторского надзора на строительстве Богучанской ГЭС	Красноярский край, Кежемский район, г. Кодинск (приказ № 222 от 16.12.2009)
3	Стационарные рабочие места – Группа авторского надзора на строительстве Ленинградской АЭС-2	188544, Ленинградская обл., Сосновый Бор, Промзона тер. Площадка Строящаяся ЛАЭС-2 (приказ № ВП-0109 от 01.12.2014 г.)
4	Группа рабочего проектирования и авторского надзора на Зеленчукской ГЭС-ГАЭС	369000, Карачаево-Черкесская Республика, пр. Ленина, д.34 (приказ № 202 от 22.08.2011)
5	Группа рабочего проектирования по Волжской ГЭС	404130,г. Волжский, Волгоградская обл., пр.Ленина, д.1а. (приказ № 89 от 09.04.2012 г.)
6	Группа рабочего проектирования по Саратовской ГЭС	413800,Российская Федерация, Саратовская обл., г. Балаково (приказ №73 от 29.03.2012 г.)
7	Группа рабочего проектирования объектов Северного Кавказа	361411,Кабардино-Балкарская Респ., Чегемский р-н, Нартан с, 9-й проезд (приказ № 019 от 04.02.2013 г.)
8	Группа рабочего проектирования на Нижегородской ГЭС	606520, Нижегородская обл., Городецкий р-н. г. Заволжье, ул. Рылеева, д.4 (приказ № ЕБ-0221 от 12.11.2015 г.)
9	Группа рабочего проектирования на Чебоксарской ГЭС	429954, Чувашская Республика-Чувашия,г. Новочебоксарск, ул. Набережная, д. 34 (приказ №

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2017 г. составила 767 человек.
При этом численность персонала головной организации на 31 декабря 2017 - 611 чел., филиала «ЦСГНЭО»- 68 чел., филиала «ТаджГидропроект»- 26 чел., филиала «НИИЭС» - 62 чел.

В состав Совета директоров Общества, утверждённый протоколом № 1/2017 от 16.06.2017 г., входят:

1.	Фролов Кирилл Евгеньевич	Заместитель Генерального директора по научно-проектной деятельности ПАО «РусГидро»
2.	Перминов Дмитрий Витальевич	Директор Юридического департамента ПАО «РусГидро»
3.	Мальцев Максим Ильич	Заместитель директора Департамента эксплуатации по системам технологического управления ПАО «РусГидро»
4.	Беллендир Евгений Николаевич	Генеральный директор АО «Институт Гидропроект»
5.	Бобрик Мария Александровна	Начальник Управления единого Казначейства по организации внутригруппового финансирования и контроля лимитов риска Департамента корпоративных финансов ПАО «РусГидро»

В состав Ревизионной комиссии Общества, утверждённой протоколом №1/2017 от 16.06.2017 г., входят:

1.	Щёголева Елена Александровна	Директор по внутреннему контролю и управлению рисками - Главный аудитор ПАО «РусГидро»
2.	Максимова Надежда Борисовна	Начальник Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
3.	Ажимов Олег Евгеньевич	Руководитель Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»
4.	Басов Александр Борисович	Главный эксперт Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
5.	Тарасов Игорь Борисович	Главный эксперт Экспертно-аналитического управления системы внутреннего контроля Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

2. Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.
Сохраняющаяся неопределённость и волатильность на финансовых рынках, особенно в Европе, могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущая экономическая ситуация и

нормативно-правовая среда могут отличаться от нынешних ожиданий руководства Общества.

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

2.1. Раскрытие информации о финансовых рисках

II. Учётная политика

Настоящая бухгалтерская отчётность Общества подготовлена на основе следующей учётной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом РФ от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

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

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учёте хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и 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 отчётную дату. Курсы валют составили 57,6002 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2017 г. (31 декабря 2016 г. -60,6569 руб., 31 декабря 2015 г. – 72,8827 руб.), 68,8668 руб. за 1 евро на 31 декабря 2017 г. (31 декабря 2016 г. – 63,8111 руб., 31 декабря 2015 г. – 79,6972 руб.)[1].

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

---

[1] При наличии существенных активов или обязательств, выраженных в иной иностранной валюте, указывается курс такой валюты.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчёта в рубли (в том числе по состоянию на отчётную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, используемых для ведения деятельности за пределами РФ, зачисляются в добавочный капитал Общества.
При прекращении Обществом деятельности за пределами РФ (полном или частичном) часть добавочного капитала, соответствующая сумме курсовых разниц, относящихся к прекращаемой деятельности, относится на прочие доходы или прочие расходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены исключительные права на патенты на рыбозащитные устройства, используемые при проектировании гидроэлектростанций и на приобретённые по договору отчуждения исключительные права на издание двух книг. Амортизация этих активов для целей бухгалтерского учета начислена линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

патенты на изобретения	-	7 лет
права на издание книг	-	не начисляется

Для целей налогового учета амортизация начисляется линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

патенты на изобретения	-	7 лет
права на издание книг	-	10 лет

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Если расчёт ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива должен быть изменён.

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

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

К нематериальным активам с неопределённым сроком полезного использования, приобретённым после 01.01.2008, относятся патенты на рыбозащитные сооружения.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования, а обесцененные объекты (в отчётном году убытки от обесценения не формировались) – также за минусом убытка от обесценения.

5. Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы на завершённые научно - исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОК и ТР), подлежащие правовой охране, но не оформленные в установленном порядке, а также, не подлежащие правовой охране в соответствии с действующим законодательством, результаты которых используются для производственных, либо управленческих нужд Общества, списываются на расходы по обычным видам деятельности линейным способом, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов, исходя из следующих сроков полезного использования:

В бухгалтерском балансе расходы на НИОК и ТР, погашаемые в течение периода, превышающего 12 месяцев после отчётной даты, отражаются по статье «Результаты исследований и разработок». Затраты по НИОК и ТР, не давшим положительного результата, списываются на прочие расходы.

Общество отразило в составе нематериальных активов расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы по теме «Разработка концепции и архитектуры программы автоматизации проектирования ГЭС на современной платформе» и определило порядок их списания на расходы: для целей налогового учета-единовременно и для целей бухгалтерского учета-в течение 4-х лет.

6. Нематериальные и материальные поисковые активы

К материальным поисковым активам относятся используемые в процессе поиска, оценки месторождений полезных ископаемых и разведки полезных ископаемых: сооружения (система трубопроводов и т.д.); оборудование (специализированные буровые установки, насосные агрегаты, резервуары и т.д.); транспортные средства.

В связи с тем, что Общество не осуществляет затраты на поиск, оценку месторождений полезных ископаемых и разведку полезных ископаемых на определённом участке недр, нематериальные и материальные поисковые активы за отчётный период у Общества отсутствуют.

7. Основные средства

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

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

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретённых по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Заёмные средства на приобретение, сооружение, изготовление объектов основных средств Общество не получало, так же как не получало заёмные средства и на другие цели, соответственно, проценты по заёмным средствам отсутствуют в первоначальной стоимости основных средств.

Приобретённые объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учёту с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов.

До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу.

Основные средства, принятые к учёту до 01.01.2011 и имеющие стоимость менее 40 тыс. руб. за единицу, после указанной даты продолжают учитываться в составе основных средств.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. Общество не производило переоценку машин и оборудования по текущей восстановительной стоимости.

Амортизация основных средств, приобретённых начиная с 1 января 2002 г. производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Группа учета ОС \ Основное средство	Сроки полезного использования (мес.)
Сооружения	72
Машины и оборудование	1-300
Транспортные средства	36-60
Производственный и хозяйственный инвентарь	4-241
Другие виды основных средств	1051

Амортизация не начисляется по:
- земельным участкам;
- объектам жилищного фонда, которые учтены в составе доходных вложений в материальные ценности, приобретённым до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретённым начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

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

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды (справка о балансовой стоимости).

8. Незавершённые вложения во внеоборотные активы

Незавершённые вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершённого строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе указанные объекты с учётом их существенности отражаются по дополнительно введённым строкам к статьям «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Основные средства», «Доходные вложения в материальные ценности», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учёту после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

9. Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества представляют собой финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость. Они отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчётного года по их учётной (балансовой) стоимости.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (вложения в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, депозитные вклады, займы выданные, вложения в совместную деятельность).

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

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

10. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Запасы сырья и материалов, рыночная стоимость которых в конце отчётного года может оказаться ниже фактических затрат на приобретение в связи с устойчивым снижением цен, и которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчётную дату оказывается меньше её фактической себестоимости, отражаются по рыночной стоимости. На сумму снижения стоимости материалов формируется резерв, относимый на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких материалов отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

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

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

Товары для перепродажи принимаются к учёту по покупным ценам. При выбытии оценка товаров производится по себестоимости каждой единицы.

11. Расходы будущих периодов

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

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

12. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учётом 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 создаётся ежегодно на 31 декабря отчётного 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).

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

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

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

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещённые на срок до 30 календарных дней.

В отчёте 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. К таким денежным потокам относятся поступления и платежи по финансовым инструментам срочных сделок.

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

Разница, возникшая в связи с пересчётом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчётные даты, включена в строку отчёта «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свёрнуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчёта о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из

указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развёрнуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчёта о движении денежных средств.

14. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражён в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретённых акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает курсовые разницы от пересчёта активов и обязательств, используемых в зарубежной деятельности.

В соответствии с законодательством в Обществе создаётся резервный фонд в размере не менее 5% от уставного капитала. На конец отчётного периода резервный фонд в соответствии с решением ГОСА (Протокол № 1/2013 от 28.05.2013г.) сформирован в размере 5% от уставного капитала и составляет 872 250 руб.

15. Кредиты и займы полученные

Кредиты и займы в отчётном периоде Обществом не привлекались.

16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

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

Оценочное обязательство под реструктуризацию деятельности создаётся при выполнении всех основных условий, приведённых выше, а также при выполнении условий, установленных в п.11 ПБУ 8/2010.

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

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведённой стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчёте о финансовых результатах.

Общество создаёт следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

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

Условные обязательства и условные активы

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

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

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

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

17. Расчёты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.
Величина списанных в отчётном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражается по строкам «Изменение отложенных налоговых активов» и «Изменение отложенных налоговых обязательств» отчёта о финансовых результатах.

18. Совместная деятельность

Не денежные активы, внесённые Обществом в счёт вкладов по договорам простого товарищества, заключённым после 1 января 2004 г., отражаются по их стоимости в бухгалтерском балансе Общества на дату вступления соответствующего договора в силу. По договорам простого товарищества, заключённым до 1 января 2004 г., такие вклады отражаются в оценке, предусмотренной соответствующим договором. За отчётный период указанные активы отсутствуют.

19. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчётных

документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:
- лицензионные платежи – по мере начисления в соответствии с договорами на пользование объектом прав;
- дивиденды (доходы от участия) – по мере объявления;
- прибыли прошлых лет – по мере выявления;
- доходы от реализации и иного выбытия основных средств;
- доходы от реализации и иного выбытия МПЗ;
- доходы от страхового возмещения;
- доходы от валютных операций;
- доходы от восстановления резервов;
- доходы от списания кредиторской задолженности

20. Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг по проектированию строительства и реконструкции объектов гидроэнергетики, относящиеся к оказанным услугам, за исключением управленческих расходов.

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

В составе прочих расходов учитываются:
- убытки прошлых лет – по мере выявления;
- расходы от реализации и иного выбытия основных средств;
- расходы от реализации и иного выбытия МПЗ;
- расходы от реализации прочих услуг
- расходы по штрафным санкциям;
- расходы от валютных операций;
- расходы, связанные с созданием резервов;
- расходы от списания дебиторской задолженности

21. Изменения в учётной политике Общества

Существенные изменения в учётной политике Общества на 2017 и 2018 годы по основаниям , предусмотренным Положением по бухгалтерскому учёту « Учётная политика организации» (ПБУ 1/2008), отсутствуют.

22. Данные прошлых отчётных периодов

22.1 Корректировки данных прошлых отчётных периодов, обусловленные изменениями учётной политики в связи с введением в действие новых и изменений действующих нормативных актов по бухгалтерскому учёту

Показатели граф «На 31 декабря 2017 года» и «На 31 декабря 2016 года» бухгалтерского баланса, а также показатели других форм бухгалтерской отчетности не корректировались т.к. изменений учётной политики в 2017г. не было.

22.2 Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет

В отчётном году существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (не отражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчетности, не были выявлены, и в отчетности не отразились.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

В отчётном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчётным периодом. Информация о наличии и движении нематериальных активов по группам отражена в разд. 1.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2017г.

Обесценение нематериальных активов

На конец отчётного года Общество не проводило тест на обесценение нематериальных активов с определённым сроком полезного использования в связи с отсутствием признаков их обесценения.
В соответствии с пунктом 7 Письма Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учёте, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» (далее – ПЗ-7/2011) стоимость нематериальных активов, приобретённых Обществом до 2013г. в рамках осуществления экологической деятельности составляет 62 тыс. руб.
(20 патентов на рыбозащитные сооружения).
В 2017г. произошло выбытие 2(двух) патентов стоимостью:
- 2 тыс.руб. «Патент №68530 "Рыбообитаемое убежище",
- 2 тыс.руб. «Патент №69882 "Рыбозащитное убежище в бассейне ГАЭ»,
По состоянию на 31.12.2017г. в бухгалтерском учете нематериальные активы числятся на сумму 248 тыс. руб. (17 патентов на рыбозащитные сооружения).

В составе нематериальных активов по состоянию на отчётную дату учитываются товарные знаки № 16167, 16168 в количестве 2 (два) свидетельства и программы для ЭВМ в количестве 4 (четыре) штуки на сумму 11 тыс.руб.

Нематериальные активы, стоимость которых полностью погашена

В составе нематериальных активов по состоянию на отчетную дату учитываются объекты, стоимость которых полностью погашена. Информация по указанным объектам приведена в разделе 1.3 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Указанные объекты не списаны, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

Нематериальные активы, полученные в пользование

В составе нематериальных активов по состоянию на отчётную дату учитываются права на произведения (книги) на сумму 912 тыс. руб. Информация по указанным объектам приведена в разделе 1.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

2. Результаты исследований и разработок

Результаты исследований и разработок на 31.12.2017 отсутствуют.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств по группам отражена в разд. 2 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

Основные средства, полученные в лизинг

Общество в отчетном году не получало основных средств в лизинг.

Основные средства, полученные в аренду

В течение 2017 г. Общество получило в пользование по договору аренды основные средства стоимостью 30 234 тыс. руб. (12 743 тыс. руб. в 2016 г.).

Стоимость основных средств, полученных в аренду, составляет 73 133 тыс. руб. на 31.12.2017 (на 31.12.2016 – 55 586 тыс. руб., на 31.12.2015 – 48 608 тыс. руб.). В составе арендованных основных средств числятся офисные помещения, квартиры для проживания сотрудников по месту выполнения работ и автомобиль.

Арендодатель	Название и площадь арендованного средства	№ и дата договора аренды	Срок действия договора	Балансовая стоимость арендованных средств (тыс. руб.)
АО" НИЦ ЕЭС"	Помещения по адресу: г. Москва, Волоколамское ш. д.2, площадью 10 078,3 кв.м	№ 041-АР-ВЛК от 13.03.2017,дополнительное соглашение № 1 от 11.07.2017	с 01.03.2017 по 31.12.2017	35 875
АО" НИЦ ЕЭС"	Помещения по адресу: г. Москва, Волоколамское ш. д.2, площадью 69,9 кв.м	№ 015-АР-ВЛК от 01.06.2015	с 01.06.2015 по 31.05.2020	216

Дмитренко Надежда Федоровна	Квартира по адресу: Московская область,Сергиево-Посадский район, п. Богородское, д.61, кв130, площадью 67,9 кв м.	№ 0-041/17 от 10.07.2017	с 01.06.2017 по 30.04.2018	2 526
Ионова Светлана Юрьевна	Квартира по адресу: Московская обл. Сергиево-Посадский район, поселок Богородское, д56, кв.21 , площадью 51,6 кв.м	№0-055/17 от 11.09.2017	с 01.09.2017 по 31.07.2018	1 977
ЗАО «Богородская фабрика»	Помещения по адресу: Московская область, Сергиево-Посадский район, поселок Богородское, д.796,01 этаж, площадью 213,96 кв.м	№ 10/11/АП 17 от 01.11.2017	с 01.11.2017 по 30.09.2018	225
Дячук Татьяна Николаевна	Квартира по адресу: Московская обл. Сергиево-Посадский муниципальный район, городское поселение Богородское,рабочий поселок Богородское д.1/1, кв.17 , площадью 61,00 кв.м	№ 0-033/17 от 15.05.2017	с 21.04.2017 по 20.03.2018	2 270
Саблина Наталья Юрьевна	Квартира по адресу: Сергиево-Посадский район, п. Богородское, д.71, кв.7, площадью 52,30 кв.м	№ 0-032/17 от 15.05.2017	с 12.04.2017 по 11.03.2018	1 946
Филиал ПАО «РусГидро»-«Волжская ГЭС»	Помещения по адресу: г. Волжский , пр. Ленина, 1а, площадью 43,8 кв м.	№ ВЖ 189/17 от 01.11.2017	с 01.11.2017 по 30.09.2018	4 931
Филиал ПАО «РусГидро»-«Саратовская ГЭС»	Помещения по адресу:Саратовская область, г. Балаково, Саратовская ГЭС, здание СПК, площадью 18,0 кв м.	№ 1300-154-0-3488-2017 от 28.11.2017	с 01.11.2017 по 30.09.2018	463
Филиал ПАО «РусГидро»-«Чебоксарская ГЭС»	Помещения по адресу: Чувашская Республика, г. Новочебоксарск, ул. Набережная , 34, площадью 14,9 кв м.	№ 0-106/17 от 25.12.2017	с 01.01.2018 по 30.11.2018	495
Гасташев Мурат Сафарбиевич	Автомобиль марки Форд Фокус,2010 года выпуска, государственный номер Н153ХК26	№ 0-102/17 от 07.12.2017	с 05.10.2017 по 04.04.2018	380
ООО «СервисНедвижимость РусГидро»	Помещение по адресу: г. Москва, Строительный проезд, 7А, корп.5, корп.6,площадью 1439,47 кв.м.	№О-065/17 от 11.10.2017	с 01.09.2017 по 31.07.2018	21 829
Итого:				**73 133**

5. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены : программы для ЭВМ со сроком списания более 12 месяцев и лицензия.

Наименование актива	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Программное обеспечение(более 12 месяцев)	28 430	54 880	58 475

Лицензия Федеральной службы по экологическому и атомному надзору на право проектирования атомных станций	623	317	402
Итого строка 1190 ф.1:	**29 053**	**55 197**	**58 877**

6. Финансовые вложения

6.1 Долгосрочные финансовые вложения

(а) Вложения в уставные капиталы

Дочерние и зависимые общества АО "Институт Гидропроект"

Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений	Доля Общества в уст.капитале (стоимость доли в номинальном выражении), % (руб.)	Доход Общества от участия, полученный в 2016 году	31.12.2017 рублей	31.12.2016 рублей	31.12.2015 рублей
Участие в уставных (складочных) капиталах дочерних и зависимых обществ					
ООО «Гидропроект-Сервис» РФ, Иркутская область, г. Братск	5100 руб. 51%	-	5 100	5 100	5 100
ООО «Международный институт геомеханики и гидросооружений» РФ, г. Москва	3000 руб. 27,3%	-	3 000	3 000	3 000
Итого:	-	-	**8 100**	**8 100**	**8 100**
Вложения в уставные капиталы других организаций					
АО «Малая энергетика» РФ, г. Москва	4 800 акций 4 800 руб. 0,0026 %	-	-	-	4 800
Итого:	-	-	-	-	**4 800**
Итого вложения в уставные капиталы других организаций (строка 1170 ф. 1):	-	-	**8 100**	**8 100**	**12 900**

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2017 году не создавался.

Доли в уставных капиталах отражены по первоначальной стоимости финансового вложения. Акции дочерних обществ не имеют текущей рыночной стоимости, рассчитываемой организатором торгов.

(б) Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)

У Общества отсутствуют вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ по состоянию на 31.12.2017 и предыдущие отчетные даты, представленные в бухгалтерской отчетности за 2017 год.

6.2. Краткосрочные финансовые вложения

В составе краткосрочных финансовых вложений Общество учитывает депозитные вклады со сроком более 30 дней.

Наименование кредитной организации	Валюта депозитного вклада	Срок размещения (год, месяц)		Сумма (тыс. руб.)
		Начало	Конец	
Депозитные вклады на 31.12.2016				
Московский филиал ПАО СБЕРБАНК	руб.	30.12.2016	10.02.2017	22 000
Московский филиал ПАО СБЕРБАНК	руб.	30.12.2016	14.02.2017	15 000
Итого				**37 000**
Депозитные вклады на 31.12.2015				
Московский филиал ПАО СБЕРБАНК	руб.	01.01.2016	08.02.2016	25 000
Московский филиал ПАО СБЕРБАНК	руб.	01.01.2016	14.02.2016	10 000
Московский филиал ПАО СБЕРБАНК	руб.	01.01.2016	23.02.2016	40 000
Итого				**75 000**

Остаток депозитных вкладов на 31.12.17г. – 0 тыс. руб.
% ставки по вкладам в рублях 2015г.: 8,75 – 9,07 %.
% ставки по вкладам в рублях 2016г.: 6,83 – 9,08 %.

6.3 Информация о выбывших финансовых вложениях

В 2017г. не производилось выбытие долгосрочных финансовых вложений.

7. Запасы

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

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2017	Сальдо на 31.12.2016	Сальдо на 31.12.2015
ИТОГО строка 1210 ф.1:	58 626	21 952	27 796
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности, в т.ч.:	7 849	7 745	7 294
Сырье и материалы	2 932	3 027	3 124
Топливо	17	12	12

Запасные части	243	185	561
Специальная оснастка и специальная одежда	977	419	652
ОС, учтенные в составе материалов	0	0	0
Строительные материалы	0	0	0
Прочие материалы	3 680	4 102	2 945
Затраты в незавершенном производстве	7 984	4 785	10 659
Готовая продукция и товары для перепродажи	589	589	589
Расходы будущих периодов	4 101	8 233	2 066
Прочие запасы	38 103	600	7 188

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

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, произведённые в отчётном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путём включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов.

Неоплаченных запасов (строка 5440 раздела 4.2 Приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах) и запасов, находящихся в залоге по договору (строка 5445 раздела 4.2 Приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах) Общество не имеет.

8. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Приложений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчётном периоде.

Дебиторская задолженность, *списанная* за счёт резерва сомнительных долгов, включена в данные по графе «Восстановление резерва» в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и

отчёту о финансовых результатах и составила в 2016 г. 10 248 тыс. руб. (2016 г.- 18 652 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность, *погашенная* должником включена в данные по графе «Восстановление резерва» в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах и составила в 2017 г. 6 тыс. руб. (2016 г.- 0 тыс. руб.).

В графе «Восстановление резерва» в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах отражена сумма созданного «Резерва по сомнительным долгам», которая составила в 2017 г. 26 078 тыс. руб. (2016 г. – 33 210 тыс. руб.).

Наименование показателя	Наличие на 31.12.2017	Наличие на 31.12.2016	Наличие на 31.12.2015
Дебиторская задолженность всего, (строка 1230 ф. 1):	**796 656**	**818 848**	**1 196 340**
Краткосрочная задолженность – всего, (стр.1232 ф.1) в том числе:	**649 017**	**818 848**	**1 182 404**
Расчеты с покупателями и заказчиками	744 725	804 009	1 121 052
- в том числе резервы по сомнительным долгам	-132 010	-114610	-103906
Авансы выданные	14 358	104 160	124 317
- в том числе резервы по сомнительным долгам	-1372	-3854	0
Задолженность внебюджетных фондов	4 915	3 993	4 631
Прочая дебиторская задолженность	19 769	25 611	36 771
- в том числе резервы по сомнительным долгам	-1368	-461	-461
Долгосрочная задолженность – всего, (стр.1231 ф.1)в том числе:	**147 639**	**0**	**13 936**
Расчеты с покупателями и заказчиками	147 639	0	13 936

Наиболее крупные дебиторы Общества за выполненные работы (тыс. руб.):

АО "Загорская ГАЭС-2" – 255 361;
ООО "ЮгПроектСтройМонтаж" – 22 464;
Филиал ПАО "РусГидро" - "Волжская ГЭС" – 11 495;
Филиал ПАО "РусГидро" - "Каскад Верхневолжских ГЭС" – 18 480;
Филиал ПАО "РусГидро" - "Чебоксарская ГЭС" – 10 950;
АО "Ленгидропроект" – 15 166;
ОАО "ВО "Технопромэкспорт" – 27 913;
ОАО "Рогунская ГЭС" – 96 443;
АО "Атомэнергопроект" – 281 731;
KSK Upper Subansiri Hydro Energy Private Limited – 81 182;
SALINI IMPREGILO S.p.A. – 14 178.

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс. руб.

Наименование показателя	*31.12.2017*	*31.12.2016*	*31.12.2015*
Средства в кассе	15	21	44
Средства на расчетных счетах	320 057	30 110	35 176
Средства на валютных счетах	106	5 933	11 708
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства	**320 178**	**36 064**	**46 928**
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до 30 дн.)	-	200 000	135 100
Иные эквиваленты денежных средств	-	-	-
Итого денежные эквиваленты	**-**	**200 000**	**135 100**
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	***320 178***	***236 064***	***182 028***

Расшифровка строк отчета о движении денежных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016
строка 4129 в т.ч.	**75 092**	**133 695**
- командировочные расходы	68 530	51 342
- культурно-массовые мероприятия	3 700	5 570
- НДС	-	17 190
- выплаты на благотворительные цели	-	41 700
- прочие выплаты	2 862	17 415
- операции с валютой	-	478
строка 4219 в т.ч.	**212 000**	**438 000**
- возврат депозитов	212 000	438 000
строка 4229 в т.ч.	**175 000**	**400 000**
- размещение депозитов	175 000	400 000

*В ОДДС за 2017 г. свернуты обороты по межфилиальным расчетам, и приведены в соответствие данные 2016 г.

Информация о денежных средствах, недоступных для использования

Денежных средств, недоступных для использования на отчётную дату, Общество не имеет.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объёма операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций. Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

10. Капитал и резервы

10.1 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2017 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, руб.	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	17 445 107	17 445 107	-
Привилегированные акции	-	-	-
Итого	**17 445 107**	**17 445 107**	**-**

Основной акционер Общества с основной долей участия в капитале - акционерное обществом «Гидроинвест», которому принадлежит 99,999994% обыкновенных акций Общества. АО «ЭСК РусГидро» принадлежит 0,000006% обыкновенных акций. АО «Гидроинвест» и АО «ЭСК РусГидро» относятся к группе компаний ПАО «РусГидро».

10.2 Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере не менее 5% от уставного капитала Общества.
Резервный фонд сформирован полностью.
В 2017 году изменений не было.

10.3 Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование статей добавочного капитала	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Курсовая разница от переоценки активов и обязательств, используемых для ведения деятельности за пределами РФ	(190)	196	598
Итого	**(190)**	**196**	**598**

11. Кредиты и займы

11.1 Кредиты полученные

Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта

По состоянию на 31.12.2017 г. открытых банками кредитных линий и средств овердрафта у Общества нет.

Информация о действующих банковских гарантиях по состоянию на 31.12.2017 г.

Наименование показателя	АО «СМП Банк»	АО «СМП Банк»	АО «СМП Банк»
Сумма (тыс. руб.)	77 777,78	38 888,89	1 179,92
Срок действия	28.11.2016 29.04.2020	28.11.2016 29.04.2020	08.09.2017 29.02.2020
Комиссия за выдачу	2,25% годовых	2,25% годовых	2,25% годовых
Бенефициар	АО «Атомэнергопроект»	АО «Атомэнергопроект»	АО «Атомэнергопроект»
Основание	Генеральный договор № 119-2016/БГ от 15.11.2016г.	Генеральный договор № 119-2016/БГ от 15.11.2016г	Генеральный договор № 119-2016/БГ от 15.11.2016г

12. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 Приложений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчётном периоде.

Наименование показателя	Наличие на 31.12.2017	Наличие на 31.12.2016	Наличие на 31.12.2015
Кредиторская задолженность всего, (строка 1520 и строка 1450 ф. 1):	**698 137**	**634 866**	**916 656**
Краткосрочная – всего, в том числе:	**645 886**	**623 327**	**903 660**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	123 091	119 406	236 810
Авансы полученные	238 189	309 790	369 434
По оплате труда	20 813	25 320	12 150
Расчеты по налогам и сборам	155 214	86 627	182 160
Перед внебюджетными фондами	21 168	3 981	11 928
Прочая	87 411	78 203	91 178
Долгосрочная – всего	**52 251**	**11 539**	**12 996**
Прочая	52 251	11 539	12 996

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам по состоянию на 31.12.2017 квалифицирована как краткосрочная в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения её в 2018 г.

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2017 включает: НДС – 110 515 тыс. руб., налог на прибыль – 39 815 тыс. руб., налог на имущество – 0 тыс. руб., страховые взносы в фонды – 21 168 тыс. руб., прочие налоги и сборы – 4 884 тыс. руб.

Информация по раскрытию долгосрочной кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности». Данная задолженность включает лицензионные платежи, которые в бухгалтерском учёте отражаются по счету 98 «Доходы будущих периодов», и авансы, полученные по долгосрочным договорам, которые в бухгалтерском учёте отражаются по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», а в отчетности включены в показатель строки 1450.

13. Налоги

Налоги, пени, штрафы	Дебетовое сальдо на 01.01.2017	Кредитовое сальдо на 01.01.2017	Кредитовый оборот		Дебетовый оборот		Кредитовое сальдо на 31.12.2017	Дебетовое сальдо на 31.12.2017
			Начислено за отчетный период	Зачтено за отчетный период	Уплачено за отчетный период	Зачтено за отчетный период		
ИТОГО	**3 993**	**90 608**	**594 234**	**3 813**	**389 457**	**123 738**	**176 382**	**4 915**
Налог на прибыль	7	2 287	41 229	0	3 701	0	39 815	7
НДС	14	81 324	288 162	0	152 952	106 019	110 515	14
Налог на имущество	32	0	68	10	57	0	0	11
Страховые взносы в фонды	3 786	3 981	175 974	3 803	145 814	17 719	21 168	4 729
Прочие налоги:	**154**	**3 016**	**88 801**	**0**	**86 933**	**0**	**4 884**	**154**
- транспортный	0	109	139	0	130	0	118	0
- госпошлины	0	0	0	0	0	0	0	0
- НДФЛ	0	2 907	86 632	0	84 961	0	4 578	0
- прочие	154	0	2 030	0	1 842	0	188	154

13.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.
Общая сумма НДС, исчисленная с учетом восстановленных сумм налога, в отчетном году составила 288 162 тыс. руб. (в 2016 году – 246 888 тыс. руб.).
Общая сумма НДС, подлежащая вычету, в отчётном году составила 106 019 тыс. руб. (в 2016 году – 107 074 тыс. руб.).
Общество уменьшает исчисленный НДС на сумму налога, предъявленного при приобретении товаров (работ, услуг) на территории Российской Федерации, в соответствии с требованиями налогового законодательства.

13.2 Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определённая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) (сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль) за отчётный год, составила 38 403 тыс. руб. (в 2016 году – 31 885 тыс. руб.).

В отчётном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 20 498 тыс. руб. (в 2016 году – 15 665 тыс. руб.), повлёкших возникновение постоянных налоговых обязательств – 55 995 тыс. руб. (в 2016 году – 19 148 тыс. руб.), постоянных налоговых активов – 35 497 тыс. руб. (в 2016 году – 3 483 тыс. руб.).

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском учёте и налогообложении выплат социального характера, расходов на культурно-массовые мероприятия, прочие.

Постоянные налоговые активы сформированы в результате операций по отражению доходов (расходов), связанных с продажей (покупкой) валюты.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 22 452 тыс. руб. (в 2016 году – 4 332 тыс. руб.), в том числе, возникших – 801 572 тыс. руб. (в 2016 году – 640 318 тыс. руб.) и погашенных – 779 120 тыс. руб. (в 2016 году – 635 986 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в формировании в бухгалтерском учёте и налогообложении резервов по оплате отпусков и резерва по сомнительной дебиторской задолженности, а также различиями в признании расходов в связи с применением ПБУ 2/2008.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 30 605 тыс. руб. (в 2016 году – 225 365 тыс. руб.), в том числе, возникших – 447 647 тыс. руб. (в 2016 году – 565 995 тыс. руб.) и погашенных – 417 042 тыс. руб. (в 2016 году – 340 630 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учёте и налогообложении затрат в незавершённом производстве, затрат на приобретение НМА, расходов на НИОКР, формирование дополнительной выручки в связи с применением ПБУ 2/2008.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2017 г. составила 204 359 тыс. руб. (в 2016 году – 16 720 тыс. руб.).

Наименование показателя	2017	2016
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового законодательства	0	87
Суммы к доплате/(возврату) налога на прибыль по уточнённым декларациям за предыдущие отчётные периоды	0	0

Итого по строке 2460 «Прочее» отчёта о финансовых результатах	**0**	**87**

14. Государственная помощь

Государственную помощь в виде субвенций и бюджетных кредитов Общество в отчётном году не получало.

15. Выручка

С 2011г. Общество применяет ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда».

Если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договоров на отчетную дату может быть достоверно определен, выручка по договорам признается способом "по мере готовности». Способ "по мере готовности" предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по каждому договору на отчетную дату и признаются в отчете о прибылях и убытках в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).

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 %). В отдельных случаях Общество (филиалы Общества) могут признавать выручку по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору путем экспертной оценки объема выполненных работ. Экспертная оценка осуществляется комиссией, утвержденной приказом генерального директора Общества (директора Филиала). Формирование выручки производится на основании протокола комиссии.

Когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно (например, на начальном этапе исполнения договора, когда уточняются условия договора, касающиеся величины расходов, возмещаемых Заказчиком), но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, выручка по договору признается в Отчете о прибылях и убытках (Форма № 2) в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

В каждом отчетном периоде определение выручки по договору производится с учетом выручки, признанной в предыдущие отчетные периоды.

Не связанные непосредственно с исполнением договора доходы Общества, полученные при исполнении других видов договоров в выручку по договору не включаются и учитываются как прочие доходы (п. 12 ПБУ 2/2008).

Если на отчетную дату у Общества возникли сомнения в поступлении сумм, включенных в выручку по договору и отраженных в Отчете о прибылях и убытках за предыдущие отчетные периоды, то суммы, в отношении поступления которых возникли сомнения, признаются расходами по обычным видам

деятельности отчетного периода. Корректировка выручки по договору, признанной в предыдущие отчетные периоды, на эти суммы не производится.

При устранении неопределенности в достоверном определении финансового результата выручка по договору и расходы по договору признаются в обычном порядке, независимо от того, на какой стадии исполнения договора устранена неопределенность.

Выручка по договору корректируется на суммы отклонений, претензий и поощрительных платежей, если существует уверенность, что такие суммы будут признаны заказчиками или иными лицами, указанными в договоре, которым они предъявлены, и сумма их может быть достоверно определена. Основанием для корректировки выручки по договору являются дополнительные соглашения к договорам, подписанные сторонами.

Выручка по основным видам деятельности организации за отчётный период приведена с учётом и без учета применения ПБУ 2/2008 (тыс. руб.):

Наименование показателя	За 2016 год С учётом ПБУ 2/2008	За 2016 год Без ПБУ 2/2008	За 2017 год С учётом ПБУ 2/2008	За 2017 год Без ПБУ 2/2008
Выручка строка 2110 ф. 2:	**1 605 051**	**1 370 483**	**1 655 075**	**1 621 681**
- от проектно-изыскательских работ	1 535 617	1 317 703	1 352 090	1 305 347
проектно-изыскательские работы (Атомная энергетика)	56 938	40 284	298 748	312 097
- от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	12 496	12 496	4 237	4 237

Структура и объем выполненных и реализованных проектных работ в 2016 году.

Наибольший удельный вес в общем объёме доходов занимает выручка от проектно-изыскательских работ в гидроэнергетике.

Выручка с применением ПБУ 2/2008, млн. руб., без НДС

Показатель	2016 год	2017 год	Темп роста, %
Выручка, в т.ч.:	**1605,05**	**1655,08**	**3,02%**
проектно-изыскательские работы (Гидроэнергетика)	1535,62	1352,09	-13,57%
проектно-изыскательские работы (Атомная энергетика)	56,94	298,75	80,94%
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	12,49	4,24	-194,58%

Выручка для целей бухгалтерского учета с применением ПБУ 2/2008 за 2017г. составила 1 655,08 млн. руб., рост выручки относительно выручки для целей бухгалтерского учета за 2016г. составил 3,02 %.

Выручка для целей налогообложения
(без применения ПБУ 2/2008), млн. руб., без НДС

Показатель	2016	2017	Темп роста, %
Выручка, в т.ч.:	**1370,48**	**1621,68**	**15,49%**
проектно-изыскательские работы (Гидроэнергетика)	1317,7	1305,35	-0,95%
проектно-изыскательские работы (Атомная энергетика)	40,28	312,1	87,09%
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	12,5	4,23	-195,51%

Выручка для целей налогообложения за 2017г. составила 1 621,68 млн. руб., рост выручки относительно выручки для целей налогообложения за 2016г. составил 15,49 %.

Выручка для целей бухгалтерского учета с применением ПБУ 2/2008 за 2017г. составила 1 655,08 млн. руб., выручка для целей налогообложения за 2017г. составила 1621,68 млн. руб., таким образом, применение ПБУ 2/2008 увеличило показатель выручки для целей бухгалтерского учета на 2 %

16. Себестоимость продаж, управленческие расходы

Структура расходов по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена следующим образом:

Наименование показателя	2016		2017	
	Себестоимость	Управленческие расходы	Себестоимость	Управленческие расходы
Амортизация	28 133	1 998	22 573	2 428
Расходы по договорам аренды	83 838	23 086	95 455	23 064
Расходы по страхованию имущества и ответственности	76	437	75	490
Расходы на техобслуживание и ремонт основных средств	3 539	2 755	3 894	2 506
Расходы на работы, выполняемые привлечёнными подрядными организациями	290 562	-	265 818	-
Фонд оплаты труда и налоги, взносы от ФОТ	631 162	128 539	672 038	147 941
Прочие налоги и пошлины	292	216	507	219
Экологические расходы	342		592	
Расходы на вспомогательное сырье и материалы, за исключением использованных на техобслуживание и ремонт	10 144	5 013	14 102	5 933
Информационные, юридические и консультационные услуги	48 291	4 162	44 728	6 635
Расходы на рекламу, PR	99	-	-	-
Прочие	71 858	15 239	93 805	12 495
Итого:	**1 168 336**	**181 445**	**1 213 587**	**201 711**

17. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2016		2017	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация прочих работ и услуг, не относящиеся к операционным видам деятельности, *в т.ч. у связанных сторон:*	2 555	1 857	2 461	1 437
АО "ВНИИГ им. Б.Е.Веденеева"	*270*	*0*	*85*	
АО "НИИЭС"	*15*	*0*	*75*	
АО "Ленгидропроект"	*318*	*0*	*356*	
Филиал ПАО "РусГидро" - Загорская ГАЭС	*0*	*69*		
ОАО "Богучанская ГЭС"	*1 533*	*0*	*1 533*	
Реализация основных средств, нематериальных активов, капитальных вложений, *в т.ч. у связанных сторон:*	0	200	405	157
АО "Ленгидропроект"	0	0		
Реализация и иное выбытие МПЗ, *в т.ч. у связанных сторон:*	5	5	2	210
АО "Ленгидропроект"	0	0		
Стоимость безвозмездно переданных активов и расходы, связанные с передачей	0	1 781		1 855
Курсовые разницы	10 869	37 084	51	5 552
Выпуск и обслуживание собственных акций	0	73		70
Резерв сомнительных долгов	18 653	33 210	5 234	26 078
Штрафные санкции *в т.ч. у связанных сторон:*	170	180	2 693	456
Филиал ПАО "РусГидро" - Нижегородская ГЭС				*100*
Банковские услуги	0	894		3 903
Социальные мероприятия	0	8 366		10 230
Иные операции	1019	52 284	2 953	16 288
Итого прочие доходы/расходы	***33 271***	***135 934***	***13 799***	***66 236***

18. Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода

Общество не имело операций, отражаемых по строке 2520 отчёта о финансовых результатах.

19. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчётного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за

отчётный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчётного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчётного года (строка 2400 Отчёта о финансовых результатах). При расчёте средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчётного года акции Общества, выкупленные (приобретённые) им, вычитались.

Наименование показателя	2016	2017
Базовая прибыль за отчётный год, тыс. руб.	111 788	149 511
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчётного года, тыс. акций	17 445	17 445
Базовая прибыль на акцию, руб.	**6,41**	**8,57**

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

20. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов

Данные о затратах на приобретённые и использованные в течение календарного года энергетические ресурсы в данном отчёте не приводятся в связи с отсутствием собственного производства и несущественностью затрат на осуществление хозяйственной и управленческой деятельности.

21. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется открытым акционерным обществом АО «Гидроинвест», которому принадлежит 99,999994% обыкновенных акций Общества. АО «ЭСК РусГидро» принадлежит 0,000006% обыкновенных акций. АО «Гидроинвест» и АО «ЭСК РусГидро» относятся к группе компаний ПАО «РусГидро». Конечной контролирующей стороной является ПАО «РусГидро». Структура акционерного капитала Общества за 2017 не изменилась, по состоянию на 31.12.2017г.:

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	01.01.2011г.	31.12.2011г.
АО "Гидроинвест" (более 5% уставного капитала и более 5% обыкновенных именных акций Общества)	99,999994%	99,999994%
АО "ЭСК РусГидро"	0,000006%	0,000006%

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж готовой продукции и оказания услуг связанным сторонам представлена в нижеследующей таблице:

Наименование контрагента	2016	2017
ИТОГО (строка 2110 Формы 2) тыс. руб.:	**1 605 051**	**1 655 076**
Филиал ПАО "РусГидро" - Исполнительный аппарат	12 096	4 237
Филиал ПАО "РусГидро" - Бурейская ГЭС		
Филиал ПАО "РусГидро" - Волжская ГЭС	51 766	31 496
Филиал ПАО "РусГидро" - Жигулевская ГЭС	19 027	65 828
Филиал ПАО "РусГидро" - Загорская ГАЭС	73 195	25 060
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС		2 235
Филиал ПАО "РусГидро" - Кабардино-Балкарский ф-л	17 059	5 147
Филиал ПАО "РусГидро" - Камская ГЭС		
Филиал ПАО "РусГидро" - Карачаево-Черкесский ф-л	1 541	
Филиал ПАО "РусГидро" - Каскад Верхневолжских ГЭС	49 938	119 660
Филиал ПАО "РусГидро" - Каскад Кубанских ГЭС		2 326
Филиал ПАО "РусГидро" - Нижегородская ГЭС	124 932	37 044
Филиал ПАО "РусГидро" - Саратовская ГЭС	17 681	28 562
Филиал ПАО "РусГидро" - Саяно-Шушенская ГЭС	8 000	10 082
Филиал ПАО "РусГидро" - Чебоксарская ГЭС	21 727	25 805
АО "ВНИИГ им. Б.Е.Веденеева"	1 817	1 609
АО "Загорская ГАЭС-2"	554 136	399 192
АО "Ленгидропроект"	2 438	4 773
АО "МГЭС Кабардино-Балкарской Республики"	39 237	
АО "Мособлгидропроект"	4 619	5 616
АО "НИИЭС"	236	
АО "ЭСКО ЕЭС"	1 174	
ООО "МГЭС Ставрополья и КЧР"	13 044	50 881
ООО "Верхнебалкарская МГЭС"		42 150
ПАО "Колымаэнерго"		1 000
ООО "ВолгаГидро"		15 148
ОАО "Богучанская ГЭС"	31 721	56 330
АО «Гидроремонт – ВКК»		508
ПБУ 2	752 925	839 583
Внешние контрагенты	559 667	720 387

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом в 2017 и 2016 гг. по рыночным ценам

Закупки у связанных сторон

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

Наименование контрагента	2016	2017	из них за 2017 год:		
			аренда операционная	работы подрядных организаций	прочие товары, работы, услуги
ИТОГО (строка 2120, 2220 Формы 2) тыс. руб.:	**1 349 781**	**1 415 298**	**118 519**	**265 818**	**99 999**
Филиал ПАО "РусГидро" - Волжская ГЭС	**139**	**128**	128		
Филиал ПАО "РусГидро" – Загорская ГАЭС	**130**	**32**	32		
Филиал ПАО "РусГидро" - Саратовская ГЭС	**90**	**96**	96		
Филиал ПАО "РусГидро" - Чебоксарская ГЭС	**13**	**16**	16		
АО «ТК РусГидро»	**93**	**129**			129
ООО «РсГидро ИТ сервис»	**0**	**3 945**			3 945
АО "РусГидро Снабжение"	**2 014**				
АО "ВНИИГ им. Б.Е.Веденеева"	**36 376**	**20 915**		20 915	
АО "Ленгидропроект"		**2 197**		2197	
АО "НИИЭС"	**98 442**	**5 770**	299	5 471	
АО «Гидроремонт – ВКК»					
АО "Мособлгидропроект"		**11 077**		11 077	
ООО "Верхнебалкарская МГЭС"		**17**	17		
ОАО "Богучанская ГЭС"		**137**	57	80	
ООО "СНРГ"	**430**	**4 048**	4048		
Внешние контрагенты	**355 068**	**435 829**	113 826	226 078	95 925
Расходы без разбивки по контрагентам	**856 986**	**930 962**			

Операции ***закупок*** у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчётов со связанными сторонами

Расшифровка дебиторской задолженности предприятий Группы РусГидро:

Наименование контрагента	2016 год	2017 год	Из них в 2017 году:		
	Стр. 1232 ф.1 (без НДС с авансов полученных)	Стр. 1232 ф.1 (без НДС с авансов полученных)	Покупатели и заказчики	Авансы выданные	Прочие дебиторы
ИТОГО:	**818 848**	**649 017**	**612 715**	**12 986**	**23 316**
Филиал ПАО "РусГидро" - Волжская ГЭС	-	**11 495**	11 495	-	-
Филиал ПАО "РусГидро" - Загорская ГЭС	**19 082**	-	-	-	-
Филиал ПАО "РусГидро" - Карачаево -Черкесский филиал	**80**	-	-	-	-
Филиал ПАО "РусГидро" - Каскад Верхневолжских ГЭС	**5 893**	**18 480**	18 480	-	-
Филиал ПАО "РусГидро" - Каскад Кубанских ГЭС		**409**	409	-	-
ООО "МГЭС Ставрополья и КЧР"	**6 992**	**6 879**	6 879	-	-
АО "Мособлгидропроект"	**1 880**	**9 797**	3 334	6 463	-
Филиал ПАО "РусГидро" - Саратовская ГЭС	**85**	-	-	-	-
Филиал ПАО "РусГидро" – Саяно-Шушенская ГЭС	**4 720**	**5 187**	5 187	-	-
Акционерное общество "РусГидро Снабжение"	**186**	-	-	-	
Филиал ПАО "РусГидро" - Чебоксарская ГЭС	-	**10 950**	10 950	-	-
АО "ВНИИГ им. Б.Е.Веденеева"	**533**	**4 139**	1 898	2 241	-
ООО "Верхнебалкарская МГЭС"	-	**5 823**	5 823	-	-
АО "Загорская ГАЭС-2"	**363 277**	**109 424**	109 424	-	-
АО "Ленгидропроект"	**18 147**	**15 166**	15 166	-	-
АО "МГЭС Кабардино-Балкарской Республики"	**15 994**	-	-	-	-
АО "НИИЭС"	**2 047**	-	-	-	-
ООО "ВолгаГидро"	-	**990**	990	-	-
ПАО "Богучанская ГЭС"	**1 179**	**2 902**	2 902	-	-
Внешние контрагенты	**378 753**	**447 376**	419 778	4 282	23 316

Расшифровка кредиторской задолженности перед предприятиями Группы РусГидро:

Наименование контрагента	2016 год	2017 год	Из них в 2017 году:	
	Стр. 1520 ф. 1 (без НДС с авансов выданных)	Стр. 1520 ф. 1 (без НДС с авансов выданных)	Поставщики и подрядчики	Прочие кредиторы
ИТОГО:	**623 327**	**645 886**	**123 091**	**522 795**
ПАО "РусГидро" - Исполнительный аппарат	-	**845**	-	845
Филиал ПАО "РусГидро" - Волжская ГЭС	**3 888**	**8 057**	-	8 057
Филиал ПАО "РусГидро" - Воткинская ГЭС	-	**306**	-	306
Филиал ПАО "РусГидро" - Жигулевская ГЭС	**2 556**	**951**	-	951
Филиал ПАО "РусГидро" - Загорская ГЭС	**2 458**	**1 663**	-	1 663
Филиал ПАО "РусГидро" - Кабардино-Балкарский	-	**1 366**	-	1 366
Филиал ПАО "РусГидро" - Чебоксарская ГЭС	**11 874**	-	-	-
Филиал ПАО "РусГидро" - Нижегородская ГЭС	**7 798**	**3 530**	-	3 530
Филиал ПАО "РусГидро" - "Каскад Верхневолжских ГЭС"	**13 852**	**12 244**	-	12 244
Филиал ПАО "РусГидро" - Саратовская ГЭС	**1 385**	**4 090**	-	4 090
Филиал ПАО "РусГидро" - Чебоксарская ГЭС	-	**11 657**	-	11 657
АО "ВНИИГ им. Б.Е.Веденеева"	**12 337**	**11 461**	11 461	-
ОАО "Загорская ГАЭС-2"	**123 577**	**69 600**	-	69 600
ООО "СНРГ"	**62**	**4 647**	-	4 647
Акционерное общество "РусГидро Снабжение"	**1 522**	-	-	-
АО "НИИЭС"	**21 119**	**2 548**	2 548	-
ООО "Верхнебалкарская МГЭС"	-	**39 296**	-	39 296
ООО "МГЭС Ставрополья и КЧР"	-	**31 698**	-	31 698
АО "Ленгидропроект"	-	**1 025**	1 025	-
ОАО "Мособлгидропроект"	-	**11 764**	11 764	-
ПАО "Колымаэнерго"	-	**59**	-	59
АО "Транспортная компания РусГидро"	-	**20**	-	20
ООО "ВолгаГидро"	-	**2 025**	-	2 025
ПАО "Богучанская ГЭС"	**10 028**	**422**	94	328
Внешние контрагенты	**410 871**	**426 612**	96 199	330 413

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, генерального директора, директоров по направлениям Общества, директоров департаментов. Списки членов Совета директоров приведены в разделе «Общие сведения» пояснений. Список директоров по направлениям состоит из директора по производству, главного инженера, директора по операционному управлению и стратегическому развитию, директора по

экономике и финансам. Директора департаментов: директор департамента корпоративного управления и правового обеспечения, директор департамента по управлению персоналом, директор департамента планирования, маркетинга и закупок (до 06.02.2017г.).
а) В 2017 г. Общество начислило членам Совета директоров за участие в работе Совета директоров краткосрочные вознаграждения на общую сумму 425,79 тыс. руб. (2016 г. – 442,01 тыс. руб.)

б) В 2017 г. Общество начислило генеральному директору и директорам по направлениям краткосрочные вознаграждения на общую сумму 35 190,77 тыс. руб. (2016г.- 32 305,75 тыс. руб.)

в) Долгосрочные вознаграждения в 2016г и 2017г. не начислялись.

22. Информация по сегментам

Общество специализируется на оказании услуг по инженерно-техническому проектированию в области гидроэнергетики, авторскому надзору за строительством проектируемых объектов, консультационным услугам, связанным с проведением исследований и разработок построенных и проектируемых ГЭС.

Отчётных сегментов, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» Общество не формирует. Поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

Информация по географическим регионам деятельности

В 2017 году Общество осуществляло деятельность на территории Российской Федерации, а так же на территории стран ближнего и дальнего зарубежья: Республика Таджикистан, Республика Индия, Лаосская Народно-Демократическая Республика, Турецкая Республика, Народная Республика Бангладеш, Киргизская Республика, Арабская Республика Египет.

Выручка по географическим регионам представлена исходя из месторасположения объектов ведения работ / оказания услуг.

Выручка 2017 года в сравнении с выручкой 2016 года в разрезе регионов деятельности.

тыс. руб. без НДС

Наименование географического региона	Период		Изменение, %
	2017 год	2016 год	
Итого по регионам	**1 655 076**	**1 605 051**	**3%**
Российская Федерация, в т.ч.:	**1 040 907**	**1 271 779**	**-22%**
Центральный федеральный округ	560 160	730 484	-30%
Приволжский федеральный округ	188 498	299 449	-59%
Южный федеральный округ	78 048	101 883	-31%

Северо-Кавказский федеральный округ	137 127	75 504	45%
Сибирский федеральный округ	67 438	43 365	36%
Северо-Западный федеральный округ	1 450	21 095	-1355%
Дальневосточный федеральный округ	8 186	-	100%
Зарубежье, в т.ч.:	**614 169**	**333 272**	**46%**
Республика Таджикистан	305 883	276 994	9%
Республика Индия	287 472	29 410	90%
Лаосская Народно-Демократическая Республика	6 337	-	100%
Турецкая Республика	4 334	9 240	-113%
Народная Республика Бангладеш	4 237	2 542	40%
Киргизская Республика	3 200	986	69%
Социалистическая Республика Вьетнам	-	10 533	-100%
Грузия	-	3 204	-100%
Республика Казахстан	-	362	-100%
Арабская Республика Египет	2 704	-	100%

Доля выручки, полученной по объектам Республики Таджикистан превышает 10 % от общего объема выручки Общества в 2017 году, и составляет 18%, или 305 883 тыс. руб., без НДС.

Доля выручки, полученной по объектам Республики Индия превышает 10 % от общего объема выручки Общества в 2017 году, и составляет 17%, или 287 472 тыс. руб., без НДС.

За исключением Российской Федерации, Республики Таджикистан, Республики Индия, доля ни одной из стран по отдельности в общей выручке не превышает 10%.

У Общества есть 3 основных покупателя, на которых в отдельности приходится не менее 10% общей выручки от продаж. Ниже приведена информация по указанным покупателям.

тыс. руб. без НДС

Наименование покупателя (заказчика)	Выручка от продаж	
	2017 год	2016 год
АО «Загорская ГАЭС-2»	401 452	599 851
ОАО «Рогунская ГЭС»	208 441	166 324
АО «Атомэнергопроект»	291 726	33 567

В соответствии с пунктом 25 ПБУ 23/2011 «Отчёт о движении денежных средств» ниже представлена информация о денежных потоках от текущих, инвестиционных и финансовых операций по 2017 и 2016г.

Наименование показателя	2017 год	2016 год

Денежные потоки от текущих операций		
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 532 586	1 620 099
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(429 957)	(603 969)
Платежи в связи с оплатой труда работников	(824 828)	(778 285)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	199 057	48 405
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(44 300)	(10 974)
Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	49
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(2 520)	36 211
Денежные потоки от финансовых операций		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(111 788)	(28 301)
Итого сальдо денежных потоков за отчётный период	**84 749**	**56 315**

23. Оценочные обязательства, условные обязательства

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах. Суммы по графе «Признано» включают величину созданных оценочных обязательств (резерв на оплату отпусков) – 68 089 тыс. руб.
Оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам носит краткосрочный характер

Условные обязательства
По состоянию на 1 января 2017 года Обществом не выдавались поручительства кредиторам третьих лиц.

24. Раскрытие информации о финансовых инструментах срочных сделок (ФИСС)

По состоянию на 31 декабря отчётного года Общество не является стороной срочных сделок (форвард, фьючерс, опцион, своп и т.п.), поэтому в отчетности соответствии с пунктами 20, 21 Информации Минфина РФ № ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации» (утв. Минфином РФ 22.06.2011) отсутствует информация о финансовых инструментах этих сделок.

25. Управление финансовыми рисками

Финансовые риски включают в себя рыночные риски (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

25.1 Рыночный риск

В процессе производственно-хозяйственной деятельности Общество подвержено воздействию рыночных рисков, которые связаны с активами и обязательствами Общества, выраженными в иностранных валютах (дебиторской и кредиторской задолженности, полученным заёмным средствам, а также по финансовым вложениям).

Влияние рыночного риска, представленное ниже, основано на изменении одного фактора при том, что все остальные переменные характеристики остаются неизменными. На практике такое едва ли возможно и изменения нескольких факторов могут коррелировать, например, изменение процентной ставки и валютных курсов.
В таблице ниже представлен риск Общества в отношении изменения курсов иностранных валют по состоянию на конец отчётного периода:

(в тыс.)

Наименование валюты	Денежные средства	Краткосрочные финансовые вложения	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Финансовые инструменты срочных сделок
На 31 декабря 2017 г.					
Доллары США	1	0	1 890	47	0
Евро	0	0	0	0	0
Таджикские сомони	0	0	0	0	0
На 31 декабря 2016 г.					
Доллары США	96	0	1 682	89	0
Евро	0	0	0	0	0
Таджикские сомони	0	0	331	0	0
На 31 декабря 2015 г.					
Доллары США	157	0	2 332	70	0
Евро	0	0	0	0	0

Степень риска изменения курсов иностранных валют определяется показателем чистой балансовой позиции. Чистая балансовая позиция рассчитывается построчно по статьям, выраженным в иностранной валюте, следующим образом:

Денежные средства + Краткосрочные финансовые вложения + Дебиторская задолженность – Кредиторская задолженность +/– Справедливая стоимость финансовых инструментов срочных сделок

Приведённый в таблице анализ включает только краткосрочные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте. Долгосрочных вложений в долевые ценные бумаги и иных внеоборотных активов, выраженных в иностранной валюте, Общество не имеет, следовательно, они не приведут к возникновению существенного валютного риска.

Риск изменения процентной ставки

Общество не подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки в связи с отсутствием кредитов и займов выданных и полученных.

25.2 Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, в той части, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета.
Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по видам активов, отражен по балансовой стоимости активов в бухгалтерском балансе и включает следующее:

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	2017	2016	2015
Дебиторская задолженность	**796 656**	**818 848**	**1 196 340**
- Дебиторская задолженность по проданным товарам, продукции, работам, услугам	760 354	689 399	1 031 082
- Прочая дебиторская задолженность	36 302	129 449	165 258
Денежные средства и денежные эквиваленты	**320 178**	**236 064**	**182 028**
- Денежные средства на расчетных и валютных счетах	320 178	36 064	46 928
- Банковские депозиты с первоначальным сроком погашения менее 1 мес.	-	200 000	135 100
- Денежные средства с ограничением использования	-	-	-
Итого риски, относящиеся к статьям бухгалтерского баланса	1 116 834	1 054 912	1 378 368
Поручительства, выданные Обществом за третьих лиц	-	-	-
Итого максимальный кредитный риск	-	-	-

Снижение кредитного риска осуществляется за счет залогового обеспечения и прочих мер обеспечения качества кредита.

Руководство Общества проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности по основной деятельности и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности. Таким образом, Общество считает целесообразным предоставлять информацию по срокам задержки платежей и другую информацию по кредитному риску.

25.3 Риск ликвидности

25.3 Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнётся с трудностями при исполнении обязательств. Общество подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Общества ежеквартально контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Управление рисками ликвидности включает в себя:

- анализ разрыва в сроках погашения требований и обязательств, сгруппированных по срокам: до востребования, от 1 до 30 дней, от 31 до 90 дней и т.д.;
- установление лимитов и ставок привлечения/размещения средств по отдельным инструментам и (или) срокам;

Общество поддерживает устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из кредиторской задолженности. Общество инвестирует средства в диверсифицированные портфели ликвидных активов для того, чтобы иметь возможность быстро и без затруднений выполнить непредвиденные требования по ликвидности. Портфель ликвидности Общества включает денежные средства и денежные эквиваленты, а также краткосрочные финансовые вложения. Денежные эквиваленты и краткосрочные финансовые вложения могут быть реализованы в денежной форме (в течение одного дня) в целях удовлетворения непредвиденных потребностей в ликвидности. В течение всего 2017 г. коэффициент срочной ликвидности, рассчитываемый ежеквартально, был на уровне 1,92-2,31.

26. События после отчётной даты

Событий после отчётной даты, влияющих на достоверную оценку бухгалтерской отчетности Общества заинтересованными пользователями, не было.

1. Решением Правления ПАО РусГидро» (выписка от 05.08.2016 № 992пр/2) «Об утверждении Концепции реформирования научно-проектного комплекса ПАО «РусГидро» одобрено объединение производственных ресурсов АО «Институт Гидропроект» и АО «НИИЭС». В рамках реализации концепции создана рабочая группа (приказ ПАО «РусГидро» № 751 от 28.09.2016 года), на заседании которой, в свою очередь, принят ряд решений по объединению ресурсов АО «Институт Гидропроект» и АО «НИИЭС». До принятия решения о способе реорганизации (в случае развития схемы концепции путем реорганизации), на первом этапе, создается филиал АО «Институт Гидропроект»-«НИИЭС», в который постепенно переводятся работники из АО «НИИЭС», что позволит перераспределить объемы внутри Холдинга без заключения субподрядных договоров. В итоге, предполагается, по факту заключения договоров, перевод около 200 работников.

2. Собрание акционеров Общества планируется провести в сроки, установленные действующим законодательством Российской Федерации (ФЗ от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»).

Величина дивидендов, подлежащих выплате акционерам, будет утверждена Годовым Общим собранием акционеров Общества. После утверждения Годового отчёта дивиденды, подлежащие выплате по итогам финансового года, будут отражены в отчетности за 2018 год.

Руководитель
АО «Институт Гидропроект» Е.Б. Беллендир

Главный бухгалтер
АО «Институт Гидропроект» И.П. Курганова

02 марта 2018г.

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	1 109	(137)	209	(4)	4	(10)	-	-	-	1 314	(143)
	5110	за 2016 г.	1 116	(134)	-	(7)	7	(10)	-	-	-	1 109	(137)
в том числе: Патенты	5101	за 2017 г.	78	(31)	209	(4)	4	(8)	-	-	-	283	(35)
	5111	за 2016 г.	85	(32)	-	(7)	7	(6)	-	-	-	78	(31)
Прграммы	5102	за 2017 г.	116	(103)	-	-	-	(2)	-	-	-	116	(105)
	5112	за 2016 г.	116	(101)	-	-	-	(2)	-	-	-	116	(103)
Права на производителя	5103	за 2017 г.	912	-	-	-	-	-	-	-	-	912	-
	5113	за 2016 г.	912	-	-	-	-	-	-	-	-	912	-
Товарные знаки	5104	за 2017 г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-	3	(3)
	5114	за 2016 г.	3	(1)	-	-	-	(2)	-	-	-	3	(3)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	101	103	107
в том числе:				
Патенты	5131	-	2	9
Программы	5132	98	98	98
Товарные знаки	5133	3	3	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	13 987	(10 490)	-	(13 987)	10 490	(3 497)	-	-
в том числе:										
Программа автоматизации проектирования ГЭС	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
на современной платформе	5151	за 2016 г.	13 987	(10 490)	-	(13 987)	10 490	(3 497)	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Патент №168987 "Секция искусственного рифа"	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Патент №2633877 "Способ селекционного управления миграциями рыб"	5182	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Патент №2638186 " Способ строительства бетонной плотины в речном каньоне"	5183	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2016 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Беллендир Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	227 465	(183 022)	49 633	(5 315)	5 315	(25 090)	-	-	271 783	(202 797)
	5210	за 2016 г.	213 436	(156 465)	14 036	(7)	7	(26 564)	-	-	227 465	(183 022)
в том числе: Сооружения	5201	за 2017 г.	370	(370)	-	-	-	-	-	-	370	(370)
	5211	за 2016 г.	370	(370)	-	-	-	-	-	-	370	(370)
Машины и оборудование	5202	за 2017 г.	198 203	(158 908)	41 574	(3 932)	3 932	(22 049)	-	-	235 845	(177 025)
	5212	за 2016 г.	184 174	(135 639)	14 036	(7)	7	(23 276)	-	-	198 203	(158 908)
Административно-хозяйственное оборудование	5203	за 2017 г.	18 817	(15 720)	265	(56)	56	(1 490)	-	-	19 026	(17 154)
	5213	за 2016 г.	18 817	(13 364)	-	-	-	(2 356)	-	-	18 817	(15 720)
Транспортные фонды	5204	за 2017 г.	10 055	(8 023)	7 794	(1 327)	1 327	(1 551)	-	-	16 522	(8 247)
	5214	за 2016 г.	10 055	(7 091)	-	-	-	(932)	-	-	10 055	(8 023)
Прочие основные фонды	5205	за 2017 г.	20	(1)	-	-	-	-	-	-	20	(1)
	5215	за 2016 г.	20	(1)	-	-	-	-	-	-	20	(1)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	1 754	60 248	-	(61 633)	369
	5250	за 2016 г.	2 431	13 359	-	(14 036)	1 754
в том числе: Приобретение объектов ОС	5241	за 2017 г.	1 754	34 402	-	(36 156)	-
	5251	за 2016 г.	2 431	10 540	-	(11 217)	1 754
Строительство объектов ОС	5242	за 2017 г.	-	13 477	-	(13 477)	-
	5252	за 2016 г.	-	2 819	-	(2 819)	-
Оборудование к установке	5243	за 2017 г.	-	12 369	-	(12 000)	369
	5253	за 2016 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 907	100
в том числе: Комплект электронного тахеометра	5261	-	100
Система IP телефонии	5262	1 477	-
Тахеометр	5263	166	-
Приемник HiPer SR геодезический спутниковый	5264	264	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	51 304	55 586	48 608
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Веллендир Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5311	за 2016 г.	2 426	-	-	(2 418)	-	-	-	8	-
в том числе: доли и акции	5302	за 2017 г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5312	за 2016 г.	2 426	-	-	(2 418)	-	-	-	8	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	37 000	-	175 000	(212 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2016 г.	75 000	-	400 000	(438 000)	-	-	-	37 000	-
в том числе: депозитные договора	5306	за 2017 г.	37 000	-	175 000	(212 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	75 000	-	400 000	(438 000)	-	-	-	37 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	37 008	-	175 000	(212 000)	-	-	-	8	-
	5310	за 2016 г.	77 426	-	400 000	(440 418)	-	-	-	37 008	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Беллендир Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	21 952	-	1 328 413	(1 291 739)	-	-	X	58 626	-
	5420	за 2016 г.	27 796	-	1 209 504	(1 215 348)	-	-	X	21 952	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	7 745	-	28 823	(28 719)	-	-	-	7 849	-
	5421	за 2016 г.	7 294	-	24 655	(24 204)	-	-	-	7 745	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	589	-	-	-	-	-	-	589	-
	5422	за 2016 г.	589	-	-	-	-	-	-	589	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	4 875	-	1 215 222	(1 212 023)	-	-	-	7 984	-
	5425	за 2016 г.	10 659	-	1 161 224	(1 167 098)	-	-	-	4 785	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	600	-	51 081	(13 578)	-	-	-	38 103	-
	5426	за 2016 г.	7 188	-	4 426	(11 014)	-	-	-	600	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	8 233	-	33 287	(37 419)	-	-	-	4 101	-
	5427	за 2016 г.	2 066	-	19 199	(13 032)	-	-	-	8 233	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Беллендир Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	147 639	-	-	-	-	-	-	-	147 639	-
	5521	за 2016 г.	13 936	-	-	-	-	-	-	(13 936)	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	147 639	-	-	-	-	-	-	-	147 639	-
	5522	за 2016 г.	13 936	-	-	-	-	-	-	(13 936)	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	937 773	(118 925)	821 662	2 692	(977 820)	(537)	(15 825)	-	-	-	783 769	(134 750)
	5530	за 2016 г.	1 286 771	(104 367)	448 110	170	(811 214)	-	(14 558)	13 936	-	-	937 773	(118 925)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	804 009	(114 610)	731 634	1 234	(792 150)	-	(17 401)	-	-	-	744 727	(132 011)
	5531	за 2016 г.	1 121 052	(103 906)	418 068	170	(749 217)	-	(10 704)	13 936	-	-	804 009	(114 610)
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	104 160	(3 854)	11 317	-	(100 646)	(473)	2 483	-	-	-	14 358	(1 371)
	5532	за 2016 г.	124 317	-	812	-	(20 969)	-	(3 854)	-	-	-	104 160	(3 854)
Прочая	5513	за 2017 г.	29 604	(461)	78 711	1 458	(85 024)	(64)	(907)	-	-	-	24 685	(1 368)
	5533	за 2016 г.	41 402	(461)	29 230	-	(41 028)	-	-	-	-	-	29 604	(461)
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	937 773	(118 925)	969 301	2 692	(977 820)	(537)	(15 825)	X	X	X	931 408	(134 750)
	5520	за 2016 г.	1 300 707	(104 367)	448 110	170	(811 214)	-	(14 558)	X	X	X	937 773	(118 925)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	245 915	111 165	226 113	110 975	273 778	169 411
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	243 136	111 126	224 108	109 498	273 317	169 411
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 411	39	67	-	-	-
прочая	5543	1 368	-	1 938	1 477	461	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	11 539	42 320	-	(1 608)	-	-	-	-	52 251
	5571	за 2016 г.	12 996	76	-	(1 533)	-	-	-	-	11 539
в том числе: кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	11 539	5 952	-	(1 608)	-	-	-	-	15 883
	5574	за 2016 г.	12 996	76	-	(1 533)	-	-	-	-	11 539
авансы полученные	5555	за 2017 г.	-	36 368	-	-	-	-	X	X	36 368
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	623 327	537 585	456	(512 574)	(2 909)	-	-	-	645 886
	5580	за 2016 г.	903 660	356 845	262	(637 102)	(338)	-	-	-	623 327
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	119 406	129 172	456	(123 112)	(2 831)	-	-	-	123 091
	5581	за 2016 г.	236 810	88 876	175	(205 817)	(338)	-	-	-	119 406
авансы полученные	5562	за 2017 г.	309 790	125 241	-	(196 764)	(78)	-	-	-	238 189
	5582	за 2016 г.	369 434	138 160	-	(197 804)	-	-	-	-	309 790
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	90 608	176 382	-	(90 608)	-	-	-	-	176 382
	5583	за 2016 г.	194 088	90 521	87	(194 088)	-	-	-	-	90 608
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017 г.	78 203	85 977	-	(76 770)	-	-	-	-	87 410
	5586	за 2016 г.	91 178	13 968	-	(26 943)	-	-	-	-	78 203
Задолженность перед персоналом по оплате труда	5567	за 2017 г.	25 320	20 813	-	(25 320)	-	-	X	X	20 813
	5587	за 2016 г.	12 150	25 320	-	(12 150)	-	-	X	X	25 320
Итого	5550	за 2017 г.	634 866	579 905	456	(514 182)	(2 909)	X	X	X	698 137
	5570	за 2016 г.	916 656	356 921	262	(638 635)	(338)	X	X	X	634 866

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Белландир Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	21 941	16 181
Расходы на оплату труда	5620	650 465	591 876
Отчисления на социальные нужды	5630	173 538	138 090
Амортизация	5640	25 544	29 826
Прочие затраты	5650	547 008	567 935
Итого по элементам	5660	1 418 496	1 343 908
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 198)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	5 874
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 415 298	1 349 782

Руководитель _____ Беллендир Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	50 164	68 089	(68 228)	-	50 025
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	50 164	68 089	(68 228)	-	50 025

Руководитель _____ Бетлендир Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	117 847	116 667	-
в том числе: банковские гарантии	5811	117 847	116 667	-

Руководитель _____ Беллендир Евгений Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017 г.	5910	-	-	-	-
	за 2016 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2017 г.	5911	-	-	-	-
	за 2016 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Веллендир Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2018 г.