



РусГидро
Ленгидропроект

Акционерное общество "Ленгидропроект" (АО "Ленгидропроект")

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2016 год.

I. Общие сведения

Акционерное общество «Ленгидропроект» (далее по тексту – Общество) создано в результате реорганизации ОАО «Инженерный центр ЕЭС» в форме выделения, зарегистрировано в ЕГРЮЛ 04.12.2007.

Основным видом деятельности Общества является инженерно–техническое проектирование. Общество выполняет полный комплекс проектно-изыскательских работ по объектам гидроэнергетики и другим специализированным гидросооружениям.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2016 г. составила 595 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 197227, г. Санкт-Петербург, пр. Испытателей, д. 22.

Почтовый адрес общества: 197227, г. Санкт-Петербург, пр. Испытателей, д. 22.

Фактический адрес: тот же.

ОГРН: 1077763382597

Свидетельство о государственной регистрации серия 77№009043755 от 04.12.2007г., выдано МИФНС №46 по г.Москве.

Общество имеет представительство в г. Москве.

Адрес местонахождения представительства: 125993, г. Москва, Волоколамское ш., д. 2 .

Дочерних и зависимых обществ нет.

Единственным акционером АО «Ленгидропроект» является Публичное акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро» (ПАО «РусГидро»).

Список лиц, владеющих более чем 5% уставного капитала ПАО «РусГидро» по состоянию на 30 ноября 2016 года:

Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	66,8370%
Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	29,9368%
ИТОГО	96,7738%

Общее количество зарегистрированных лиц в реестре акционеров ПАО «РусГидро» превышает 360000, ПАО «РусГидро» является публичной компанией, чьи акции свободно обращаются как на территории России, так и за рубежом.

На официальном сайте ПАО «РусГидро» www.rushydro.ru в разделе «Раскрытие информации» представлен весь объем документов и сведений о компании.

Лицом, контролирующим (более 99% акций) Небанковскую кредитную организацию закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (НКО ЗАО НРД), является Публичное акционерное общество «Московская Биржа». На официальном сайте НКО ЗАО НРД www.nsd.ru в разделе «Раскрытие информации ПАО Московская биржа» представлен весь объем документов и сведений о компании.

Акционером, владеющим наибольшим количеством акций ПАО «Московская биржа» (11,768%), является Центральный Банк Российской Федерации, уставный капитал и иное имущество которого являются федеральной собственностью.

На официальном сайте ПАО «Московская Биржа» www.moex.com в разделе «Раскрытие информации» представлен весь объем документов и сведений о компании.

Органами управления общества являются:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Единоличный исполнительный орган

В состав Совета директоров АО «Ленгидропроект» входят:

(Утвержден Решением Правления ПАО «РусГидро» 20.05.2016, протокол № 980пр/18)

Фролов Кирилл Евгеньевич - Председатель Совета директоров Общества, Заместитель Генерального директора по научно-проектной деятельности ПАО «РусГидро»

Завалко Максим Валентинович - Заместитель Председателя Совета директоров Общества, Заместитель директора Департамента - начальник Управления по организации деятельности Совета директоров и Правления ПАО «РусГидро»

Жежель Игорь Ильич - Начальник Департамента проектно-изыскательского комплекса ПАО «РусГидро»

Пехтин Владимир Алексеевич - Генеральный директор АО «Ленгидропроект»

Торопов Денис Владимирович - Директор департамента закупок, маркетинга и ценообразования ПАО «РусГидро»

Единоличный исполнительный орган Общества:

Пехтин Владимир Алексеевич - генеральный директор

В состав Ревизионной комиссии АО «Ленгидропроект» входят:

(Утвержден Решением Правления ПАО «РусГидро» 20.05.2016, протокол № 980пр/18)

Ажимов Олег Евгеньевич - Руководитель службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»

Басов Александр Борисович - Главный эксперт Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

Бойко Марина Петровна - Главный эксперт службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»

Рассказов Юрий Николаевич - Главный эксперт службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»

Устинов Владимир Петрович - Главный эксперт Управления инвестиционных рисков Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

Бухгалтерская отчетность за 2016 год подписана директором по экономике и финансам АО «Ленгидропроект» Афанасьевой Еленой Васильевной и главным бухгалтером АО «Ленгидропроект» Никоновой Дарьей Борисовной, полномочия которых подтверждаются доверенностями от 22.12.2016г. №03/17 и №06/17.

Внутренний контроль и проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется Ревизионной комиссией на основании п.17 Устава Общества.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе действующей учетной политики Общества. Учетная политика применяется Обществом последовательно; существенных изменений в Учетную политику на 2016 год и в течение 2016 года не вносилось. В учетную политику на год, следующий за отчетным, существенные изменения не вносились.

1. Основа составления

Общество организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми стандартами, а также локальными нормативными документами (актами) Общества.

2. Активы и обязательства.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах (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 на 31 декабря 2016 г. Курсы валют составили на эту дату 60,6569 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2015 г. – 72,8827 руб., 31 декабря 2014 г. – 56,2584 руб.) и 63,8111 руб. за 1 евро (31 декабря 2015 г. – 79,6972 руб., 31 декабря 2014 г. – 68,3427 руб.).

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

Активы и расходы, которые оплачены Обществом в предварительном порядке либо в счет оплаты которых Общество перечислило аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубль средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Доходы Общества при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубль средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Основные средства

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

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	40
Машины и оборудование	3 – 8
Транспортные средства	3 – 5
Компьютерная техника	2 - 3
Прочие	2 – 10

Амортизация не начисляется по:

- земельному участку;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

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

Переоценка не проводится.

6. Финансовые вложения

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

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

Банковские депозиты со сроком погашения до 3-х месяцев и векселя со сроком обращения до 3-х месяцев признаются денежными эквивалентами и отражаются в составе денежных средств.

7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Устойчивого снижения цен на материалы в 2016 году не происходило, поэтому резерв на снижение стоимости материалов не формировался.

Материально-производственные запасы списываются в себестоимость по стоимости единицы.

8. Незавершенное производство и готовая продукция

Учет затрат по работам по инженерно-техническому проектированию ведется в соответствии с ПБУ 2/2008, утвержденному Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 N 116н, незавершенное производство не формируется.

9. Расходы будущих периодов

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

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы на приобретение лицензий (списываются в течение срока действия лицензий);
- расходы, связанные с приобретением прав на использование программных продуктов и баз данных (если указанные продукты не соответствуют условиям признания в составе нематериальных активов, учитываются в течение срока действия соответствующего договора);
- расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по незаключенным договорам строительного подряда;
- прочие расходы будущих периодов.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида, в частности:

тыс. руб.

Виды расходов будущих периодов	Статья баланса	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по незаключенным договорам строительного подряда	Подстрока «Прочие активы» строки 1260 раздела II	-	-	-
расходы, связанные с приобретением прав на использование программных продуктов и баз данных со сроком использования более 12 месяцев	Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» раздела I	2528	7654	4149
расходы, связанные с приобретением прав на использование программных продуктов и баз данных, со сроком использования менее 12 месяцев, лицензии	Подстрока «Прочие активы» строки 1260 раздела II	15824	19459	24690
Прочие расходы будущих периодов	Подстрока «Прочие активы» строки 1260 раздела II	4056	-	-
Итого		22408	27113	28839

10. Задолженность покупателей и заказчиков

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

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой.

Резерв по сомнительным долгам создается ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года. Размер резерва определяется индивидуально, на основании объективной информации о платежеспособности конкретного дебитора и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Ежемесячно сумма созданного резерва корректируется с учетом задолженности, погашенной за отчетный месяц.

Задолженность по полученным авансам отражается в отчетности с учетом НДС (с отражением остатков по счету 76.АВ в активе баланса на сумму 34 705 тыс. руб.)

11. Задолженность поставщиков и подрядчиков

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам основных средств отражены в подстроке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» строки 1230 раздела II баланса, поскольку до момента поступления основных средств у Общества нет уверенности, что стоимостной лимит (40000 руб.) отнесения объектов к основным средствам будет соблюден.

Регулярные (с интервалом более 12 месяцев) крупные затраты на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском балансе в подстроке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» строки 1230 раздела II баланса.

Задолженность по выданным авансам отражается в отчетности с учетом НДС (с отражением остатков по счетам 76.ВА в пассиве баланса, сумма НДС – 0 тыс. руб.)

12. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества.

В соответствии с законодательством резервный фонд составляет 5% от уставного капитала и равен 9 тыс. руб.

13. Кредиты и займы полученные

Общество не привлекало заемные средства в течение отчетного периода.

14. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, в бухгалтерской отчетности Общества отражаются оценочные обязательства, условные обязательства и активы.

В учетной политике Общества закреплён порядок формирования оценочного обязательства по оплате отпусков:

Оценочное обязательство рассчитывается ежемесячно, исходя из среднего значения среднедневной заработной платы по всем работникам и общего количества дней неиспользованного отпуска для всех работников на отчетную дату.

В оценочное обязательство включается сумма страховых взносов во внебюджетные фонды, начисленных на обязательства по отпускам (включая страхование от несчастных случаев).

15. Совместная деятельность

Общество не принимало участия в совместной деятельности.

16. Признание доходов

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее - выручка), в том числе:

- 1) выручка от выполнения работ по инженерно-техническому проектированию.
- 2) прочая выручка.

Вся выручка от выполнения работ по инженерно-техническому проектированию признавалась в учете в соответствии с ПБУ 2/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 N 116н, в соответствии с которым выручка по договорам строительного подряда, длительность которых составляет более одного отчетного года, признается по мере готовности работ. Поскольку учетная система общества не позволяет применять разные методы учета для договоров, длительность которых составляет более одного отчетного года и договоров, длительность которых составляет менее одного отчетного года, последние учитываются аналогично договорам, подпадающим под действие ПБУ 2/2008.

Выручка и расходы по договорам на выполнение работ по инженерно-техническому проектированию признаются способом "по мере готовности", если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен. Степень завершенности договора подряда "по мере готовности" определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору путем экспертной оценки объема выполненных работ.

В бухгалтерском учете организации выручка по договору, признанная способом "по мере готовности", учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив - "не предъявленная к оплате начисленная выручка".

Не предъявленная к оплате начисленная выручка списывается на дебиторскую задолженность при подписании заказчиком акта приемки выполненных работ (или этапа) по договору.

В отчете о финансовых результатах выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

17. Порядок учета расходов

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99, в соответствии с которым расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы. Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Учет расходов на выполнение работ по инженерно-техническому проектированию ведется в соответствии с ПБУ 2/2008, утвержденному Приказом Минфина РФ от 23.04.2009 N 35н

Общехозяйственные и управленческие расходы списываются ежемесячно на счет 90.8 "Управленческие расходы".

III. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

1. Внеоборотные активы (раздел I Бухгалтерского баланса)

1.1 Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 г. статья «Основные средства» составила 276 840 тыс. руб., что составляет 18,5 % валюты баланса, в том числе по годам:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	Стоимость по состоянию на 31.12.2016	Стоимость по состоянию на 31.12.2015	Стоимость по состоянию на 31.12.2014
Основные средства, в том числе:	276 840	247 036	258 501
Основные средства в организации	240 052	227 221	258 501
Строительство объектов основных средств	36499	1678	-
Приобретение объектов основных средств	289	18137	-

1.2 Основные средства в организации

По состоянию на 31.12.2016 г. первоначальная стоимость основных средств составила 545 090 тыс. руб., в том числе по годам:

Наименование группы основных средств	тыс. руб.		
	Первоначальная стоимость на 31.12.2016	Первоначальная стоимость на 31.12.2015	Первоначальная стоимость на 31.12.2014
Основные Средства в организации, в том числе:	545090	485 063	457 127
Здания производственного назначения	150667	150667	143 598
Сооружения специальные и прочие	18794	18794	18 794
Силовые машины и оборудование	304	304	0
Рабочие машины и оборудование	160800	137735	131884
Информационные машины и оборудование	143340	111385	112230
Прочие машины и оборудование, средства измерений	4625	3754	2289
Транспортные средства и передвижная техника	36183	33786	19784
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	14794	13055	12965
Земельные участки,	15583	15583	15583
Прочие основные фонды	0	0	0

По состоянию на 31.12.2016 г. накопленная амортизация составила 305 038 тыс. руб., в том числе по годам:

Наименование группы основных средств	тыс. руб.		
	Начисленная амортизация на 31.12.2016 г.	Начисленная амортизация на 31.12.2015 г.	Начисленная амортизация на 31.12.2014 г.
Основные Средства, в том числе:	305038	257 842	198 626
Здания производственного назначения	25114	20647	16475
Сооружения специальные и прочие	13417	11141	8848
Силовые машины и оборудование	127	51	0
Рабочие машины и оборудование	122821	99807	80008
Информационные машины и оборудование	110257	99907	74289
Прочие машины и оборудование, средства измерений	2383	1672	1533
Транспортные средства и передвижная техника	22965	19013	14196
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	7954	5604	3277
Земельные участки,	0	0	0
Прочие основные фонды	0	0	0

Основные средства стоимостью менее 40 000 руб. были списаны на затраты при вводе их в эксплуатацию в сумме 1338 тыс. руб.

Расшифровка движения основных средств за 3 года представлена в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства всего	5200	За 2016 г.	485063	257842	65256	5229	5177	52373	545090	305038
	5210	За 2015 г.	457127	198626	35772	7836	7543	66759	485 063	257842
	5220	За 2014 г.	435889	161402	43464	22226	20205	57429	457127	198626
в том числе:	5201	За 2016 г.	150667	20647	0	0	0	4467	150667	25114
	5211	За 2015 г.	143598	16475	7069	0	0	4172	150667	20647
	5221	За 2014 г.	143598	12584	0	0	0	3891	143598	16475
Земельные участки	5202	За 2016 г.	15583	0	0	0	0	0	15583	0
	5212	За 2015 г.	15583	0	0	0	0	0	15583	0
	5222	За 2014 г.	15583	0	0	0	0	0	15583	0
Сооружения	5203	За 2016 г.	18794	11141	0	0	0	2276	18794	13417
	5213	За 2015 г.	18794	8848	0	0	0	2293	18794	11141
	5223	За 2014 г.	18794	6556	0	0	0	2292	18794	8848

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Машины и оборудование	5204	За 2016 г.	253178	201437	57077	1186	1134	35285	309069	235588
	5214	За 2015 г.	246403	155830	11437	4662	4369	49976	253178	201437
	5224	За 2014 г.	235750	127362	29840	19187	18469	46937	246403	155830
Административно-хозяйственные оборудование	5205	За 2016 г.	13055	5604	1773	34	34	2384	14794	7954
	5215	За 2015 г.	12965	3277	102	12	12	2339	13055	5604
	5225	За 2014 г.	3855	2366	9659	549	347	1258	12965	3277
Транспортные средства и передвижная техника	5206	За 2016 г.	33786	19013	6406	4009	4009	7961	36183	22965
	5216	За 2015 г.	19784	14196	17164	3162	3162	7979	33786	19013
	5226	За 2014 г.	18309	12534	3965	2490	1389	3051	19784	14196
Прочие основные фонды	5207	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5227	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтеное в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5240	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5250	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3 Основные средства, полученные/данные в аренду и на консервации

Стоимость основных средств, полученных в аренду, на 31.12.2016 г. составляет 41 218 тыс. руб. В составе арендованных основных средств числятся:

- земельный участок общей площадью 11346.5 кв. м., стоимостью 3 665 тыс. руб.
- офисные и хозяйственные помещения общей площадью 570.42 кв. м., стоимостью 15 605 тыс. руб.;
- жилые помещения общей площадью 636.71 кв. м., стоимостью 21 948 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016г.	На 31 Декабря 2015г.	На 31 Декабря 2014г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5260	484	484	531
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5261	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5262	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5263	41218	44745	42 673
Основные средства, переведенные на консервацию	5264	29	17	29
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5265	-	-	-

1.4 Приобретение объектов основных средств и незавершенное строительство.

По состоянию на 31.12.2016 г. показатель «Приобретение объектов основных средств» составил 289 тыс. руб., «строительство объектов основных средств» составил 36 499 тыс. руб. в том числе по годам:

тыс. руб.			
Наименование группы основных средств	Стоимость на 31.12.2015 г.	Стоимость на 31.12.2015 г.	Стоимость на 31.12.2014 г.
Приобретение объектов Основные Средства, в том числе:	289	18137	0
Рабочие машины и оборудование	289	11731	0
Транспортные средства	0	6406	0
Строительство объектов Основные Средства, в том числе:	36499	1678	0
Реконструкция здания производственного назначения	36499	1678	0

Расшифровка движения по данной статье за 3 года представлена в таблице:

тыс. руб.							
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	5270	За 2016 г.	19815	82229	-	65256	36788
	5280	За 2015 г.	-	55587	-	35772	19815
	5290	За 2014 г.	15913	43464	15913	43464	-
в том числе:	5271	За 2016 г.	1678	34821	-	-	36499
Здания	5281	За 2015 г.	-	8747	-	7069	1678
	5291	За 2014 г.	15220	-	15220	-	-
Сооружения	5272	За 2016 г.	-	-	-	-	-
	5282	За 2015 г.	-	-	-	-	-
	5292	За 2014 г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5272	За 2016 г.	11731	45634	-	57076	289
	5282	За 2015 г.	-	23168	-	11437	11731
	5292	За 2014 г.	693	29840	693	29840	-
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5273	За 2016 г.	-	1774	-	1774	-
	5283	За 2015 г.	-	102	-	102	-
	5293	За 2014 г.	-	9659	-	9659	-
Транспортные средства и передвижная техника	5274	За 2016 г.	6406	-	-	6406	-
	5284	За 2015 г.	-	23570	-	17164	6406
	5272	За 2014 г.	-	3965	-	3965	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2016 г.	За 2015 г.	За 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-	6701
в том числе:	-	-	-
Реконструкция здания	-	-	-
локальная вычислительная сеть	-	-	6701
аппаратная платформа резервного копиров IBM TS3100	414	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	-	-	-

1.5 Прочие внеоборотные активы (статья 1190 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 г. сумма прочих внеоборотных активов составила 2 528 тыс. руб., что составляет 0,2 % валюты баланса.

тыс. руб.

Наименование показателя	стоимость на 31.12.2016 г.	стоимость на 31.12.2015 г.	стоимость на 31.12.2014 г.
Прочие внеоборотные активы, в том числе:	2 528	7 654	4 148
расходы, связанные с приобретением прав на использование программных продуктов и баз данных со сроком использования более 12 месяцев	2 528	7 654	4 148

2 Оборотные активы (Раздел II Бухгалтерского баланса)

2.1 Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 г. запасы составили 10 435 тыс. руб., что составляет 0,7 % валюты баланса.

Расшифровка наличия и движения запасов за 3 года представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Поступления и затраты	Выбыло	
Запасы - всего	5400	За 2016 г.	6729	31743	28110	10435
	5410	За 2015 г.	2397	39313	34981	6729
	5420	За 2014 г.	2031	39064	38698	2397
в том числе:						
Сырье и материалы	5401	За 2016 г.	537	8792	5031	4298
	5411	За 2015 г.	790	9673	9926	537
	5421	За 2014 г.	659	8966	8835	790
Топливо	5402	За 2016 г.	43	7203	7124	122
	5412	За 2015 г.	11	5807	5775	43

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Поступления и затраты	Выбыло	
	5422	3а 2014 г.	15	2803	2807	11
Запасные части	5403	3а 2016 г.	1982	11188	10012	3158
	5413	3а 2015 г.	373	15866	14257	1982
	5423	3а 2014 г.	162	17306	17095	373
	5404	3а 2016 г.	268	593	398	463
Специальная оснастка и специальная одежда	5414	3а 2015 г.	35	725	492	268
	5424	3а 2014 г.	167	627	759	35
	5405	3а 2016 г.	105	183	230	58
Строительные материалы	5415	3а 2015 г.	0	373	268	105
	5425	3а 2014 г.	0	0	0	0
	5406	3а 2016 г.	3794	3857	5315	2336
Прочие материалы	5416	3а 2015 г.	1188	6869	4263	3794
	5426	3а 2014 г.	1028	9362	9202	1188

Запасов, находящихся в залоге нет. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

2.2 Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 г. сумма дебиторской задолженности составила 342145 тыс. руб., что составляет 22,87 % валюты баланса. В структуре дебиторской задолженности наибольший удельный вес занимает дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (краткосрочная): краткосрочная дебиторская задолженность 92,5 %; долгосрочная дебиторская задолженность 7,5 %

2.3 Структура дебиторской задолженности.

Наименование вида дебиторской задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2016, тыс. руб	На 31.12.2015, тыс. руб	На 31.12.2014, тыс. руб
Дебиторская задолженность	342 145	556 693	320 474
Долгосрочная дебиторская задолженность	25 495	112 923	70994
задолженность заказчиков по выполненным проектным работам	25 495	112 923	70994
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	316 650	443 770	249 480
<i>Покупатели и заказчики, в том числе:</i>	295 984	407 159	190 833
задолженность заказчиков по выполненным проектным работам	295 984	407 159	190 592
Авансы выданные, в том числе:	11 251	30 423	54 454
Поставщикам электроэнергии	345	0	53
Поставщикам материально-производственных запасов	1899	1979	846
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	0	56	448
Поставщикам услуг	1615	1332	6460
Субподрядчикам по инженерно-	7085	26785	45 812

техническому проектированию			
Прочим поставщикам и подрядчикам	307	271	835
Прочая дебиторская задолженность, в том числе:	9415	6 188	4 193
<i>Переплаты по налогам и сборам, в том числе:</i>	-	-	5
по налогу на прибыль	-	-	5
по прочим налогам и сборам	-	-	-
Задолженность внебюджетных фондов, в том числе:	3 042	3 549	2308
Пенсионного фонда РФ и ФОМС	-	-	6
Фонда социального страхования	3 042	3549	2302
Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	6373	2639	1880

Расшифровка движения по данной статье за 3 года представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступило		Выбыло			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций	Восстановление резерва	Погашение	Списание	Создание / Списание резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2016 г.	112923	-	45945	-	133373	-	-	25495	-
	5502	За 2015 г.	70994	-	44901	-	2972	-	-	112923	-
	5503	За 2014 г.	-	-	70994	-	-	-	-	70994	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2016 г.	443770	-	1988866	-	2040140	2991	72855	316650	72855
	5520	За 2015 г.	249480	-	2477591	-	2283301	-	-	443770	-
	5530	За 2014 г.	396388	540	2810876	-	2956659	585	(540)	249480	-
в том числе:	5511	За 2016 г.	30423	-	47681	-	63862	2991	-	11251	-
	5511	За 2015 г.	54454	-	120131	-	144162	-	-	30423	-
	5521	За 2014 г.	23840	-	159443	-	128721	108	-	54454	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2016 г.	407159	-	1663102	-	1701422	-	72855	368839	72855
	5522	За 2015 г.	190833	-	2216059	-	1999733	-	-	407159	-
	5532	За 2014 г.	368630	540	2129069	-	2305921	405	(540)	190833	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	За 2015 г.	5	-	-	-	5	-	-	-	-
	5523	За 2014 г.	-	-	47785	-	47780	-	-	5	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	За 2016 г.	3549	-	163141	-	163648	-	-	3042	-
	5514	За 2015 г.	2308	-	3549	-	2308	-	-	3549	-
	5524	За 2014 г.	816	-	2308	-	816	-	-	2308	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	За 2016 г.	151	-	29049	-	29092	-	-	108	-
	5525	За 2015 г.	33	-	34578	-	34460	-	-	151	-
	5535	За 2014 г.	560	-	25499	-	26026	-	-	33	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	За 2016 г.	23	-	3895	-	3906	-	-	12	-
	5526	За 2015 г.	6	-	2656	-	2639	-	-	23	-
	5536	За 2014 г.	21	-	1822	-	1837	-	-	6	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	За 2016 г.	2465	-	81998	-	78210	-	-	6253	-
	5527	За 2015 г.	1841	-	100618	-	99994	-	-	2465	-
	5537	За 2014 г.	2520	-	30459	-	31066	72	-	1841	-
Итого	5540	За 2016 г.	556693	-	2034811	-	2173513	2991	72855	342145	72855
	5550	За 2015 г.	320474	-	2522492	-	2286273	-	-	556693	-
	5560	За 2014 г.	396388	540	2467378	-	2542167	585	(540)	320474	-

По состоянию на 31.12.2016г. просроченная задолженность составляет 627 тыс. руб.,

ООО "Гидроспецпроект"	дог. 1636 от 10.03.11	10.10.2012	373 556,00
ООО "Гидроспецпроект"	дог. 1759 от 10.01.13	22.10.2013	27 641,90
ООО "Гидроспецпроект"	дог. 1697 от 15.05.2012	18.05.2012	225 811,81

Однако у руководства Общества есть уверенность в том, что данная задолженность будет погашена в течение 2016 года.

Общество приняло решение создать Резерв по сомнительным долгам в сумме 72 855 тыс. руб.

Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности 2 991 тыс. руб.

Задолженность с истекшим сроком исковой давности в составе дебиторской задолженности отсутствует.

Долгосрочная дебиторская задолженность выделена исходя из условий договоров.

Наименование	Сумма, тыс. руб
Гидроремонт-ВКК	2 454
Нижне-Бурейская ГЭС	14 997
Трест Гидромонтаж	8 044
Итого	25 495

Наиболее крупные дебиторы Общества представлены в п.15 раздела III.

2.4. Денежные средства (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016г. сумма денежных средств Общества на расчетных и иных счетах и в кассе составила 253 292 тыс. руб., что составляет 16,9 % валюты баланса.

В составе денежных средств на специальных счетах (ст. 12508) отражены средства, находящиеся на краткосрочных депозитных счетах в размере 221 000 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. – 205 000 тыс. руб., на 31.12.2014 г. -479 990 тыс. руб.,) и корпоративных карт в размере 41 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. – 75 тыс. руб., на 31.12.2014 г. -381 тыс. руб.)

Расшифровка движения средств по данной статье за 2 года представлена в таблице:

Наличие и движение средств на специальных счетах

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	тыс. руб.
				Поступило	Выбыло (погашено)		Справочное процент
корпоративные карты	5301	За 2016 г.	75	648	682	41	-
	5311	За 2015 г.	381	75	381	75	-
	5321	За 2014 г.	333	200	152	381	-
банковский депозит	5302	За 2016 г.	205000	381000	365000	221000	1241
	5312	За 2015 г.	479990	1190000	1464990	205000	12554
	5322	За 2014 г.	226000	740190	486200	479990	1890
Денежных средств на специальных счетах - итого	5300	За 2016 г.	205075	381648	365682	221041	1241
	5310	За 2015 г.	480371	1190075	1465371	205075	12554
	5320	За 2014 г.	226333	740390	486352	480371	1890

Денежных средств, недоступных для использования Обществом нет.
Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций Отчета о движении денежных средств.

Расшифровка статей Отчета о движении денежных средств.

тыс. руб.

Наименование статьи	За отчетный период, тыс. руб.	За 2015 год, тыс. руб.	За 2014 год, тыс. руб.
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)	57871	61 093	49 040
Поступления/возвраты задатков и обеспечений для участия в конкурсах на право заключения договоров	42770	34057	3514
Проценты полученные	2192	14283	4590
Возврат средств прочий	9380	12111	6460
Страховое возмещение	-	-	1416
Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	2404	-	32224
Прочие поступления	1125	642	836
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	71560	138419	26713
Суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет за вычетом суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков	-	81334	-
Выдача подотчетных сумм сотрудникам	14674	14189	12393
Обязательные страховые взносы от ФОТ			
Прочие налоги	5453	5374	6205
Выплаты/возвраты задатков и обеспечений для участия в конкурсах на право заключения договоров	47637	34643	3650
Прочие выплаты	3796	2879	4465

Курсовые разницы отражены в прочих поступлениях и прочих выплатах.

2.5 Прочие оборотные активы (статья 1260 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 г. сумма прочих оборотных активов составила 538 889 тыс. руб., что составляет 36,0 % валюты баланса.

тыс. руб.

Наименование видов прочих оборотных активов	Стоимость по состоянию на 31.12.2016	Стоимость по состоянию на 31.12.2015	Стоимость по состоянию на 31.12.2014
Прочие оборотные активы, в том числе:	538889	450055	476832
НДС по авансам и переплатам	34705	31249	28707
Прочие оборотные активы	20120	19565	28560
Непредъявленная к оплате начисленная выручка по договорам	484064	399241	419565

3. Капитал и резервы (Раздел III Бухгалтерского баланса)

3.1. Уставный капитал (статья 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 уставный капитал АО "Ленгидропроект" составляет 174 451 (сто семьдесят четыре тысячи четыреста пятьдесят один) руб. Сформирован в процессе реорганизации в форме выделения из ОАО «Инженерный Центр ЕЭС».

Структура уставного капитала по категориям акций

Категория тип акции	Обыкновенные именные
Общее количество размещенных акций	174 451 шт.
Номинальная стоимость 1 акции	1 руб.
Общая номинальная стоимость	174 451 руб.

По состоянию на 31.12.2016 г. 100% акций АО "Ленгидропроект" принадлежит ПАО "РусГидро".

Акционеры, владеющие более 5% уставного капитала и более 5% обыкновенных именных акций Общества

Наименование владельца ценных бумаг, владеющих более 5% от УК	31.12.2016г.		31.12.2015г.	
	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций
ПАО «РусГидро»	100%	100%	100%	100%

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров АО "Ленгидропроект" по состоянию на 31.12.2016 г. - один, из них номинальные держатели – нет. Акции АО «Ленгидропроект» не обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

3.2 Добавочный капитал (статья 1310 Бухгалтерского баланса)

В процессе реорганизации в форме выделения из ОАО «Инженерный Центр ЕЭС» был сформирован добавочный капитал в сумме 90 545 тыс. руб. Однако, согласно п. 39 "Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций" (утв. Приказом Минфина РФ от 20.05.2003 № 44н), если при реорганизации не происходит разделения уставного капитала, то стоимость чистых активов подразделяется на уставный капитал и нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). При образовании Общества разделения уставного капитала реорганизуемой организации с конвертацией акций не происходило. Таким образом, в целях исключения искажений бухгалтерской отчетности по итогам 2011 года вся сумма добавочного капитала была перенесена на нераспределенную прибыль.

3.3 Резервный капитал (статья 1360 Бухгалтерского баланса)

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. В соответствии с решением годового общего собрания акционеров, в 2009 году был создан резервный фонд в размере 8,7 тыс. руб.

4. Долгосрочные обязательства (Раздел IV Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 г. сумма долгосрочных обязательств составила 244 368 тыс. руб., что составляет 16,3 % валюты баланса.

тыс. руб.

Наименование показателя	стоимость на 31.12.2016 г.	стоимость на 31.12.2015 г.	стоимость на 31.12.2014 г.
Долгосрочные обязательства, в том числе:	244368	268825	145895
Кредиторская задолженность перед заказчиками по авансам полученным	159042	199502	73665
Отложенные налоговые активы	85326	69323	72230

5. Краткосрочные обязательства (Раздел V Бухгалтерского баланса)

5.1. Заемные средства (статья 1510 Бухгалтерского баланса)

В 2016 году Общество привлекало краткосрочные заемные средства. По состоянию на 31.12.2016 г. задолженность по погашению займов и кредитов составляет 3 тыс. руб.

Наличие и движение краткосрочных заемных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	Справочно
				Поступило	Выбыло (погашено)		В т.ч. проценты
Векселя выданные	5301	За 2016 г.	-	-	-	-	-
	5311	За 2015 г.	-	-	-	-	-
	5321	За 2014 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	5302	За 2016 г.	-	36668	36671	3	671
	5312	За 2015 г.	-	118831	118831	-	1071
	5322	За 2014 г.	-	-	-	-	-
краткосрочные заемные средства - итого	5300	За 2016 г.	-	36668	36671	3	671
	5310	За 2015 г.	-	118831	118831	-	1071
	5320	За 2014 г.	-	-	-	-	-

5.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

Общий объем краткосрочной кредиторской задолженности Общества на 31.12.2016г. составил 437 177 тыс. руб., 29,2% от валюты баланса.

тыс. руб.			
Наименование вида кредиторской задолженности	На 31.12.2016, тыс. руб	На 31.12.2015, тыс. руб	На 31.12.2014, тыс. руб
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	437 177	461 374	592 544
<i>Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, в том числе перед:</i>	114 904	306 166	235 818
Поставщиками материально-производственных запасов	6570	11 176	666
Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	11903	22 222	3 611
Субподрядчиками по инженерно-техническому проектированию	92372	224 929	228 076
Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1885	32 458	1 296
Прочими поставщиками и подрядчиками	2174	15 381	2 169
<i>Кредиторская задолженность перед персоналом по оплате труда</i>	84	-	33
<i>Кредиторская задолженность перед социальными фондами</i>	-	33	16
<i>Кредиторская задолженность перед бюджетом, в том числе:</i>	135106	102 068	155 267
по налогу на прибыль	38140	18 900	39 947
по налогу на добавленную стоимость	95783	81 730	114 002
по налогу на имущество	768	1010	929
по прочим налогам и сборам	415	428	389
<i>Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов</i>	113 862	-	-
<i>Прочие кредиторы, в том числе:</i>	73 222	53 107	201 410
Авансы полученные, в том числе от:	68467	49 152	199 834
заказчиков на выполнение работ	68467	49 152	199 834
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	464	100	594
Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	4291	3855	982

По состоянию на 31.12.2016г. просроченная задолженность составляет 857 тыс. руб., задолженность с истекшим сроком исковой давности в составе кредиторской задолженности отсутствует.

Расшифровка движения долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности за 3 года представлена в таблице.

тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5570	За 2016 г.	199502	6924		47384		159042
	5580	За 2015 г.	73665	125837	-	-	-	199502
	5590	За 2014 г.	-	73665	-	-	-	73665
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5600	За 2016 г.	461374	2345063	-	2369130	130	437177
	5610	За 2015 г.	592544	2725222	-	2856232	160	461374
	5620	За 2014 г.	482999	2841515	-	2722961	9009	592544
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5601	За 2016 г.	306166	616901	-	808081	82	114904
	5611	За 2015 г.	235818	1013922	-	943414	160	306166
	5621	За 2014 г.	242891	1016983	-	1020364	3692	235818
Расчеты с покупателями и заказчиками	5603	За 2016 г.	49152	199599	-	180284		68467
	5613	За 2015 г.	199834	99468	-	250150	-	49152
	5623	За 2014 г.	145576	374308	-	314733	5317	199834
Расчеты по налогам и сборам	5604	За 2016 г.	102068	792211	-	759173		135106
	5614	За 2015 г.	155267	463397	-	516596	-	102068
	5624	За 2014 г.	92997	487761	-	425491	-	155267
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5605	За 2016 г.	33	470	-	503	-	-
	5615	За 2015 г.	16	172590	-	172573	-	33
	5625	За 2014 г.	-	140847	-	140831	-	16
Расчеты с персоналом по оплате труда	5606	За 2016 г.	-	610084	-	610000	-	84
	5616	За 2015 г.	33	698679	-	698712	-	-
	5626	За 2014 г.	129	676108	-	676204	-	33
Расчеты с подотчетными лицами	5607	За 2016 г.	100	7333	-	6969	-	464
	5617	За 2015 г.	594	1828	-	2322	-	100
	5627	За 2014 г.	549	2995	-	2950	-	594
Расчеты с участниками (учредителям) по выплате доходов	5608	За 2016 г.	-	113862	-	-	-	113862
	5618	За 2015 г.	-	172472	-	172472	-	-
	5628	За 2014 г.	-	126282	-	126282	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5609	За 2016 г.	3855	4605	-	4121	48	4291
	5619	За 2015 г.	982	102866	-	99993	-	3855
	5629	За 2014 г.	857	16231	-	16106	-	982
	5630	За 2016 г.	660877	2351986	-	2416514	130	596219
Итого	5640	За 2015 г.	666209	2851059		2856232	160	660876
	5650	За 2014 г.	482999	2915180	-	2722961	9009	666209

Долгосрочная кредиторская задолженность сформирована исходя из условий договоров:

Наименование	Сумма, тыс. руб
Филиал ПАО "РусГидро" - "Дагестанский филиал"	159042
Итого	159042

Наиболее крупные кредиторы Общества представлены в п.15 раздела III.

5.3 Оценочные обязательства (статья 1540 Бухгалтерского баланса).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в бухгалтерской отчетности Общества отражено:

- оценочное обязательство в размере 82 820 тыс. руб. (в 2015 г. - 63 708 тыс. руб. в 2014 г - 63 080 тыс. руб.,)

Доля показателя - 5,6% от валюты баланса.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5660	За 2016 г.	63708	86031	66919	-	82820
	5670	За 2015 г.	63080	78745	78117	-	63708
	5680	За 2014 г.	46838	79378	63136	-	63080
в том числе: резерв на оплату неиспользованных отпусков	5661	За 2016 г.	63708	69279	66919	-	66068
	5661	За 2015 г.	63080	78745	78117	-	63708
	5671	За 2014 г.	46838	79378	63136	-	63080
оценочное обязательство по судебным спорам	5662	За 2016 г.	-	16752	-	-	16752
	5672	За 2015 г.	-	-	-	-	-
	5682	За 2014 г.	-	-	-	-	-

6. Динамика структуры баланса.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код стр.	На 31.12.2016	%	На 31.12.2015	%	На 31.12.2014	%
1	2	5	6	5	6	5	6
АКТИВ							
I ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Основные Средства	1150	276840	18,5	247036	16,2	258501	16,3
Отложенные налоговые активы	1180	72156	4,8	47015	3,1	42409	2,7
Прочие внеоборотные активы	1190	2528	0,2	7654	0,5	4148	0,2
ИТОГО по Разделу I	1100	351524	23,5	301705	19,8	305058	19,2
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Запасы	1210	10435	0,7	6729	0,5	2397	0,1
Дебиторская задолженность	1230	342145	22,9	556693	36,5	320474	20,2
Денежные средства	1250	253292	16,9	209181	13,7	485422	30,5
Прочие оборотные активы	1260	538889	36,0	450055	29,5	476832	30,0
ИТОГО по разделу II	1200	1144761	76,5	1222657	80,2	1285125	80,8

Наименование показателя	Код стр.	На 31.12.2016	%	На 31.12.2015	%	На 31.12.2014	%
БАЛАНС	1600	1496285	100	1524362	100	1590183	100
ПАССИВ							
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Уставный Капитал	1310	174	0,0	174	0,0	174	0,0
Резервный капитал	1360	9	0,0	9	0,0	9	0,0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	653529	43,7	666211	43,7	724820	45,6
ИТОГО по Разделу III	1300	563712	43,7	666394	43,7	725003	45,6
IV. ДОЛГΟΣРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Отложенные налоговые обязательства	1420	85326	5,7	69323	4,5	72230	4,6
Прочие обязательства	1440	159042	10,6	199502	13,1	73665	4,6
ИТОГО по разделу IV	1400	244368	16,3	268825	17,6	145895	9,2
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Заемные средства	1510	3	0,0	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	437177	29,2	461374	30,3	592544	37,3
Оценочные обязательства	1540	82820	5,6	63708	4,2	63080	3,9
Прочие обязательства	1550	78205	5,2	64061	4,2	63661	4,0
ИТОГО по разделу V	1500	598205	40,0	589143	38,7	719285	45,2
БАЛАНС	1700	1496285	100	1524362	100	1590183	100

7. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Общая сумма выручки, полученной за 2016 г., составила 1 532 531 тыс. руб., что составляет 78,2 % от суммы выручки 2015 года, в том числе:

Наименование	Сумма выручки за 2016 год, тыс. руб	%	Сумма выручки за 2015 год, тыс. руб	%	Сумма выручки за 2014 год, тыс. руб	%
инженерно-техническое проектирование	1 532 531	100	1 960 754	100	2 024 116	100
Итого:	1 532 531	100	1 960 754	100	2 024 116	100

Общество осуществляло работы по инженерно-техническому проектированию объектов гидроэнергетики и других специализированных гидросооружений.

Вся выручка от выполнения работ по инженерно-техническому проектированию признавалась в учете в соответствии с ПБУ 2/2008, утвержденному Приказом Минфина РФ от 23.04.2009 N 35н, в соответствии с которым выручка по договорам строительного подряда, длительность которых составляет более одного отчетного периода, признается по мере готовности работ. Степень готовности работ определялась ежемесячно путем экспертной оценки выполнения работ.

7.1. Информация по договорам на выполнение работ по инженерно-техническому проектированию, не завершенным по состоянию на 31.12.2016 г.

тыс. руб.

Контрагент/Договор	Общая сумма понесенных расходов по состоянию на 31.12.16	В т.ч. за 2016 год	Общая сумма выручки по договору на 31.12.16	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов по состоянию на 31.12.2016	Не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда на 31.12.2016	
					Без НДС	НДС
ВНИИГ ИМ.Б.Е.ВЕДЕНЕЕВА АО/дог.524с/16 от 18.07.2016	6226	6226	9870	0	2000	360
Филиал ПАО "РусГидро"- "Воткинская ГЭС"/дог.2943 от 25.06.14	26726	8679	39021	1447	11825	2129
ГБУ "Волго-Балт"/ дог.2657 от 26.06.09	143387	0	544348	0	3366	606
АО "Гидроремонт- ВКК"/дог.79-Дат/сп-15 от 28.01.15	119	0	121	0	121	21
АО «Гидроремонт-ВКК. Саяно-Шушенский филиал»/дог. 362-М/ус-12 от 20.02.13	144084	48707	218674	2455	10762	1937
АО "Гипроспецгаз"/дог. 3035 от 15.01.16	484	484	1029	0	1029	185
АО "Гипроспецгаз"/дог. 3036 от 15.01.16	501	501	1065	0	1065	192
АО "Гипроспецгаз"/дог. 3038 от 15.01.16	1019	1019	2266	0	245	44
АО "Гипроспецгаз"/дог. 3039 от 15.01.16	819	819	1865	0	171	31
АО "Гипроспецгаз"/дог. 3040 от 15.01.16	950	950	1834	0	171	31
Филиал ПАО "РусГидро"- "Дагестанский филиал"/ дог. 1-ТПИР-ПИР-2012-ДФ от 29.10.14	198784	64906	324490	159042	192585	34665
Филиал ПАО "РусГидро"- "Дагестанский филиал"/ дог.28-ТПИР-2014-ДФ от 24.05.2014	1403	846	1030	0	22	4
Филиал ПАО "РусГидро"- "Дагестанский филиал"/дог. 31-ТПИР-ПИР-2016-ДФ от 15.09.2016	12838	12838	23923	4728	23923	4306
Филиал ПАО "РусГидро"- "Дагестанский филиал"/дог. 32-ТПИР-ПИР-2016-ДФ от 12.08.16	397	397	1000	345	1000	180
Филиал ПАО "РусГидро"- "Дагестанский филиал"/дог. 43-ТПИР-ПИР-2015-ДФ от 13.03.2015	38539	13025	70444	1496	5353	964
АО "Зарамагские ГЭС"/ дог. 134/16 от 29.09.16	7585	7585	13490	1347	2338	421

АО "Зарамагские ГЭС"/дог. 2201/16-18 от 29.07.16	73120	73120	122092	3277	11912	2144
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС/ дог. 2990/ЗЕ-004-000076-2015 от 20.04.15	101623	83403	175749	1032	5596	1007
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС/ дог.ЗЕ-004-000135-2015 от 28.08.2015	10070	10039	7472	8799	7472	1345
ООО "ИПТС - "Транспроект"/ дог. 179/14-ПР/Р-ИПТС-П от 26.03.15	2312	2223	6689	17700	5000	900
ООО «КАСПИЙ СГЭМ»/ дог. 3066 от 27.06.2016	3279	3279	4987	196	100	18
АО " Красноярская ГЭС"/ дог. 3073/016-49-1-09/12872 от 10.08.16	1010	1010	2988	0	2988	538
АО " Красноярская ГЭС"/ дог. 3081 от 04.10.16	171	171	1152	0	1152	208
АО " Красноярская ГЭС"/ дог. 3086 от 01.11.16	252	252	736	0	736	132
АО "Нижне-Бурейская ГЭС"/ дог.2965/108 от 17.10.2014	16185	7612	25974	3001	9675	1741
АО "Нижне-Бурейская ГЭС"/ дог.48 (НБГЭС) от 16.03.12	83626	41533	116320	0	22184	3993
АО "Нижне-Бурейская ГЭС"/дог. 95 от 25.11.2016	2011	2011	5000	1331	5000	900
ЗАО Научно-технический центр «Конструктор»/ дог. 3078 от 01.09.16	484	484	1215	0	1215	219
ООО «РТК-ЭЛЕКТРО-М»/ дог. 3073/16 от 19.10.16	184	184	700	0	300	54
АО "Силовые машины"/ дог. 1521875/140761 от 14.07.15	31129	28254	39000	0	2000	360
ООО " ТГК-СЕРВИС"/ дог. 3089/16-2542П78 от 30.11.16	149	149	362	0	362	65
АО "ТРЕСТ ГИДРОМОНТАЖ"/ дог.32/2904 от 14.05.13	715199	197611	1192533	0	32444	5840
АО "ТРЕСТ ГИДРОМОНТАЖ"/ дог. У/581/НБГЭС	359	0	1932	0	1932	348
АО "ТРЕСТ ГИДРОМОНТАЖ"/ дог. У/749/НБГЭС от 03.02.16	10234	10234	10737	0	10737	1932
АО «ТЭК МОСЭНЕРГО»/дог. 3069 от 01.06.16	1055	1055	2628	0	2628	473
АО "Усть-Среднеканская ГЭС"/ дог. 3030 от 21.03.2016	50132	50132	64407	19433	27594	4967
ООО «ЭНЕРГОСК»/ дог. 004.П.16	1586	1586	3221	0	3221	580
Итого	1688031	681324	3040364	225629	410224	73840

Выручки, не предъявленной заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату не имеется.

8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

Общая сумма расходов по обычным видам деятельности за 2016 г. составила 1 059 384 тыс. руб, что составляет 71,7 % от суммы расходов 2015 г., в том числе по статьям:

Статьи расходов	За отчетный период, тыс. руб.	%	За 2015 год, тыс. руб	%	За 2014 год, тыс. руб	%
Всего	1059384	100	1478020	100	1341944	100
Расходы на субподрядные работы	262830	24,8	587323	39,7	669385	49,9
Фонд оплаты труда и налоги	639937	60,4	730413	49,4	598833	44,6
Амортизация	18032	1,7	36185	2,5	4874	0,4
Прочие производственные расходы	138585	13,1	124099	8,4	17495	1,3

9. Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах)

Общая сумма управленческих расходов по обычным видам деятельности за 2016 г. составила 243 952 тыс. руб, в том числе по статьям:

Статьи расходов	За отчетный период, тыс. руб.	%	За 2015 год, тыс. руб	%	За 2014 год, тыс. руб	%
Всего	243 952	100	326 441	100	427 466	100
Амортизация	34 330	14,1	30 549	9,4	52 513	12,3
Расходы по договорам аренды	2 824	1,1	3 266	1,0	7 487	1,8
Расходы по страхованию имущества и ответственности	757	0,3	595	0,2	531	0,1
Расходы на техобслуживание и ремонт основных средств	36 399	14,9	53 495	16,4	37 418	8,8
Фонд оплаты труда и страховые взносы	120 972	49,6	146 578	44,9	235 311	55,0
Налоги, сборы, экологические платежи	5 285	2,2	5 595	1,7	5 737	1,3
Командировочные расходы	8 489	3,5	4 616	1,4	9 006	2,1
Расходы на неисключительные права на использование программных продуктов	4 234	1,7	41 816	12,8	10 226	2,4
Материальные расходы	5 334	2,2	6 902	2,1	25 040	5,9
Информационные, юридические и консультационные услуги	3 068	1,3	2 397	0,7	2 814	0,7
Коммунальные расходы	16 052	6,6	13 291	4,1	15 708	3,7
Повышение квалификации	256	0,1	1 372	0,4	3 408	0,8
Прочие	5 952	2,4	15 969	4,9	22 267	5,2

10. Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)

Общая сумма прочих доходов за 2016 г. составила 5 050 руб., в том числе:

Статьи прочих доходов	За отчетный период, тыс. руб.	%	За 2015 г., тыс. руб.	%	За 2014 г., тыс. руб.	%
Всего	5 050	100	9 432	100	14 374	100
Доходы от реализации основных средств	1568	31,0	356	3,8	485	3,4
Доходы от реализации МПЗ	1	0,0	5	0,0	31	0,2
Доходы от сдачи имущества в аренду	3194	63,2	3204	34,0	3 014	21
Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации	-	-	4786	50,7	-	-
Положительные курсовые разницы	32	0,6	167	1,8	88	0,6
Возмещение убытков	-	-	-	0,0	1 416	9,8
Прибыль прошлых лет	-	-	631	6,7	61	0,4
Доходы от списания кредиторской задолженности	130	2,6	162	1,7	9 009	62,7
Прочие доходы	126	2,6	122	1,3	270	1,9

11. Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

Общая сумма прочих расходов за 2016 г. составила 105 586 тыс. руб., в том числе:

Статьи прочих расходов	За отчетный период, тыс. руб.	%	За 2015 г., тыс. руб.	%	За 2014 г., тыс. руб.	%
Всего	105 589	100	32 243	100	49 289	100
Расходы от реализации и прочего выбытия производственных основных фондов	99	0,1	2	0,0	13	0,0
Расходы от реализации и прочего выбытия МПЗ	2	0	5	0,0	1	0,0
Расходы от списания дебиторской задолженности	2991	2,8	11	0,0	513	1
Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам	304	0,3	387	1,2	528	1,1
Расходы на банковские услуги	609	0,6	1360	4,2	4 535	9,2
Убытки прошлых лет	34	0	647	2,0	15 917	32,3
Расходы на социальную сферу	9904	9,4	12646	39,2	19 509	39,6
отрицательные курсовые разницы	156	0,1	173	0,6	11	0,0
Расходы от сдачи имущества в аренду	286	0,3	77	0,2	78	0,2
Оценочные резервы	89607	84,9	0	0,0	0	0,0
Убытки от недостач, порчи и хищений, виновники которых не установлены	0	0	0	0,0	1 158	2,3
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	0	0	293	0,9	911	1,8
НДС по списанной кредиторской задолженности	0	0	0	0,0	809	1,7
НДС, непринятый к возмещению	195	0,2	121	0,4	4 132	8,4
Прочие расходы	1399	1,3	16521	51,3	1 174	2,4

12. Налог на прибыль, отложенные и постоянные налоговые активы и обязательства.

Образовавшаяся в 2016 году у Общества текущая кредиторская задолженность перед бюджетом по налогу на прибыль включена в показатель «Кредиторская задолженность» (статья 1520) Бухгалтерского баланса.

Величина изменения в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена по строкам «Изменение отложенных налоговых активов» (статья 2450) и «Изменение отложенных налоговых обязательств» (статья 2430) Отчета о финансовых результатах.

Показатель	За отчетный период, тыс. руб.	За 2015 год, тыс. руб.	За 2014 год, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	130189	146 000	224 986
Условный расход по налогу на прибыль	26037	29200	44 997
Текущий налог на прибыль	38144	39516	41 305
Начислено отложенных налоговых активов	164716	157982	179 695
Начислено отложенных налоговых обязательств	176959	193461	(226 979)
Погашено отложенных налоговых активов	139576	153375	164 667
Погашено/списано отложенных налоговых обязательств	160956	196368	201 880
Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	-	-126	135
Постоянные налоговые обязательства (активы)	2970	2928	6 244
Прочее	2	136	(1 138)
Чистая прибыль (убыток)	101180	113 862	172 472

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 14 849 тыс. руб. (в 2015 г. – 14 640 тыс. руб., в 2014 - 31 221 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении первоначальной стоимости основных средств, расходов производственного характера сверх установленных норм, расходов не принимаемых к вычету при расчете налога на прибыль.

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:

Показатель	За отчетный период, тыс. руб.	За 2015 год, тыс. руб.	За 2014 год, тыс. руб.
Возникло вычитаемых временных разниц	823580	789912	898 475
Погашено вычитаемых временных разниц	697880	766877	823 335
Возникло налогооблагаемых временных разниц	884795	967303	1 134 895
Погашено налогооблагаемых временных разниц	804780	981838	1 009 400

К вычитаемым временным разницам относятся:

- суммы разниц, возникающие из-за различных способов расчета амортизации в целях бухгалтерского и налогового учета.
- суммы разниц, возникающие из-за различного списания расходов в целях бухгалтерского и налогового учета (курсовых разниц, резерва по сомнительным долгам).
- различиями в списании расходов в целях бухгалтерского и налогового учета (незавершенное производство для целей налогового учета)

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены

- различиями в расчете амортизации в целях бухгалтерского и налогового учета.
- различиями в оценке доходов в целях бухгалтерского и налогового учета

13. Прибыль на акцию:

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

Наименование показателя	2016 г.	2015 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	101180	113862
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	174 451	174 451
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, ТЫС. РУБ.	0,58	0,65

Разводненная прибыль на акцию отражает возможное снижение уровня базовой прибыли на акцию в следующих периодах. Разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли, так как общество не имеет акций с разводняющим эффектом.

14. Ретроспективное отражение изменений, внесенных в отчетность прошлых лет

Причины изменений:

1. Изменение положений учетной политики:
 - в выделении общехозяйственных расходов в отнесении их на себестоимость готовой продукции, работ, услуг.
 2. Переклассификация расходов будущих периодов по сроку использования.
 3. Изменения порядка заполнения форм бухгалтерской отчетности:
- В отчете о движении денежных средств суммы уплаченных страховых взносов с фонда оплаты труда работников перенесены со статьи 4129 «Прочие платежи» на статью 4122 «В связи с оплатой труда работников».

Показатель	код	2015 г.			2014 г.		
		Сумма до изменения, тыс. руб.	Изменение Показателя, тыс. руб.	Сумма после изменения, тыс. руб.	Сумма до изменения, тыс. руб.	Изменение Показателя, тыс. руб.	Сумма после изменения, тыс. руб.
Бухгалтерский баланс:							
I. Внеоборотные активы							
Прочие внеоборотные активы	1190	17383	-9729	7654	12220	-8072	4148
Итого по разделу I	1100	311434	-9729	301705	313130	-8072	305058

II. Оборотные активы							
Прочие оборотные активы, в том числе	1260	440326	+9729	450055	471760	+8072	479832
Прочие активы	12606	9836	+9729	19565	20488	+8072	28560
Итого по разделу II	1200	1212928	+9729	1222657	1277053	+8072	1285125

Отчет о прибылях и убытках:		-	-	-	-	-	-
Выручка	2110						
Себестоимость продаж	2120	(1334906)	-143114	(1478020)	-	-	-
Валовая прибыль	2100	625848	+143114	482734	-	-	-
Управленческие расходы		(469555)	+143114	(326441)	-	-	-
Прибыль от продаж	2200	-	-	-	-	-	-
Чистая прибыль	2400	-	-	-	-	-	-

Отчет о движении денежных средств:							
Поступления – всего	4110	1778091	-90	1778000	-	-	-
В том числе							
Прочие поступления	4119	61184	-90	61093			
Платежи всего	4120	(1846759)	-74	(1846685)			
В том числе							
В связи с оплатой труда работников	4122	(699024)	+158818	(857842)	-	-	-
Прочие платежи	4129	(297311)	-158892	(138419)	-	-	-
Сальдо денежных потоков	4100	68668	+16	68685	-	-	-
Сальдо денежных потоков за текущий период	4400	(276241)	+16	(246257)	-	-	-

15. Связанные стороны

Головное общество

Общество контролируется ПАО «РусГидро», которому принадлежит 100 % обыкновенных акций Общества.

Общество считает целесообразным раскрыть информацию по взаимоотношениям между компаниями, также контролируруемыми ПАО «РусГидро».

Продажа продукции связанным сторонам

Наименование связанной стороны	Сумма выручки, тыс.руб., без НДС
ПАО «РусГидро»	597 366
В том числе:	
Филиал ПАО "РусГидро" - "Бурейская ГЭС"	19 467
Филиал ПАО "РусГидро" - "Воткинская ГЭС"	160 261
Филиал ПАО "РусГидро" - "Дагестанский филиал"	184 955
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС	176 751
Филиал ПАО "РусГидро" - "Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Непорожного"	55 932
Дочерние компании ПАО «РусГидро»	
АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева"	9 426
АО "Гидроремонт-ВКК"	25 669
АО "Зарамагские ГЭС"	139 238
АО "Ленинградская ГАЭС"	3 410
АО "Нижне-Бурейская ГЭС"	47 224
АО "Сулакейский Гидрокаскад"	95 337
АО Усть-Среднеканская ГЭС	38 024
АО "НИИЭС"	202
АО "Мособлгидропроект"	200
Итого	956 097

Закупки у связанных сторон

Наименование связанной стороны	Вид закупок	Сумма расходов, тыс.руб., без НДС
АО «Зарамагские ГЭС»	аренда	61
АО ВНИИГ им. Веденеева	субподряд	30 451
АО Институт Гидропроект	субподряд	2 438
АО НИИЭС	субподряд	19 574
АО Нижне-Бурейская ГЭС	аренда	1 801
АО "ТК РУСГИДРО"	услуги	2 195
АО Нижне-Бурейская ГЭС	услуги	109
Филиал ПАО "РусГидро" - "Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Непорожного"	аренда	589
Филиал ПАО "РусГидро" - "Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Непорожного"	услуги	120
АО Институт Гидропроект	аренда	318
Филиал ПАО "РусГидро" - "Бурейская ГЭС"	аренда	121
Райчихинское отделение филиала ПАО "Дальневосточная энергетическая компания "Амурэнергосбыт"	поставка электроэнергии	2 952
АО "ТК РУСГИДРО"	сырье и материалы	128
АО "Гидроремонт-ВКК"	услуги	27
АО "РГС"	услуги	1 435
Итого		62 319

Операции со связанными компаниями проводились на обычных коммерческих условиях.

Займы у связанных сторон

В течение 2016 года Общество получило краткосрочный займ на пополнение оборотных средств у ПАО «РусГидро» в сумме 36 000 тыс. руб. по ставке 10,139%, который на 31.12.2016 года был возвращен.

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2016г. задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составила:

	Сумма задолженности, тыс.руб.
Дебиторская задолженность Общества	
По выполненным работам	
АО ВНИИГ им. Веденеева	305
Райчихинское отделение филиала ПАО "Дальневосточная энергетическая компания "Амурэнергосбыт"	14
АО "Гидроремонт-ВКК"	94
Филиал ПАО "РусГидро" - "Бурейская ГЭС"	15 707
Филиал ПАО "РусГидро" - Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С.Непорожного	3 659
АО «Зарамагские ГЭС»	88 544
АО "Сулакский Гидрокаскад"	2 904
АО Усть-Среднеканская ГЭС	5 097
Филиал ПАО "РусГидро" - "Дагестанский филиал"	25 541
АО «Ленинградская ГАЭС»	1 207
АО "Мособлгидропроект"	236
Долгосрочная дебиторская задолженность Общества	
АО "Гидроремонт-ВКК"	2 454
АО Нижне-Бурейская ГЭС	14 996
Зависимые компании ПАО «РусГидро»	
ЗАО «Верхне-Нарынские ГЭС»	71 465
Итого	232 223
Кредиторская задолженность Общества	
Поставщикам:	
АО Зарамагские ГЭС	6
АО Нижне-Бурейская ГЭС	193
АО ВНИИГ им. Веденеева	8 334
АО Институт Гидропроект	18 148
Филиал ОАО "РусГидро" - Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С.Непорожного	43
АО НИИЭС	2 925
АО "ТК РУСГИДРО"	2
АО "РГС"	267

АО "ГидроИнжиниринг Сибирь"	70
Итого	29 988
По авансам полученным :	
Филиал ПАО "РусГидро" – Воткинская ГЭС	1 447
Филиал ПАО "РусГидро" - Дагестанский филиал	7 180
Филиал ПАО "РусГидро" - Зейская ГЭС	9 831
АО Усть-Среднеканская ГЭС	19 433
АО «Зарамагские ГЭС»	4 624
АО Нижне-Бурейская ГЭС	5 602
АО "Гидроремонт-ВКК"	2 454
Итого по авансам полученным	50 571
Долгосрочная кредиторская задолженность Общества	
Филиал ПАО "РусГидро" - Дагестанский филиал	159 042
Итого кредиторская задолженность	239 601

Движение денежных средств со связанными сторонами (без учета НДС), тыс. руб.

Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	4110	1041883
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1041883
Платежи - всего	4120	(119304)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(119304)
прочие платежи	4129	(14150)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	922579
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления, всего	4310	36000
в том числе:		
Получение кредитов и займов	4311	36000
Платежи - всего	4320	(36000)
в том числе:		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(36000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	0
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	922579

Выплаты управленческому персоналу и членам Совета директоров

В 2016 г. Общество выплатило членам Совета директоров и управленческому персоналу - 5 906 тыс. руб. (в 2015г. - 3 544 тыс. руб.). Долгосрочных выплат не производилось.

16. Информация по сегментам

Операционные сегменты

В деятельности Общества может быть выделен один основной операционный сегмент:

- выполнение работ по инженерно-техническому проектированию

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества существенно малы и ни один из них не соответствует условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам». Поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

Географические сегменты

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации. При этом географические сегменты не выделяются.

17. События после отчетной даты

На момент составления данных пояснений руководству Общества не известно об иных событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества.

Сумма дивидендов к выплате за 2016 г. на дату составления отчетности не определена.

18. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

У руководства Общества нет сведений об условных фактах хозяйственной деятельности, могущих оказать существенное влияние на финансовое положение Общества.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

19. Раскрытие информации о потреблении энергоресурсов

Совокупные затраты организации на оплату использованных энергетических ресурсов составили:

Вид энергии	2016 г., тыс. руб.	2015 г., тыс. руб.	2014 г., тыс. руб.
Электроэнергия	10 392	6 422	5 173
Тепловая энергия	4 682	3 742	3 793

20. Риски хозяйственной деятельности

Технические и технологические риски.

Общество осуществляет целый комплекс мер по поддержанию оборудования на должном уровне, а именно: осуществляются в полном объеме ремонтные работы; реализуется программа технического перевооружения и реконструкции; внедряются современные методы диагностики, современные технологии управления производственными активами, включая необходимые информационные технологии; отбор сервисных и снабженческих организаций ведется на конкурсной основе с целью повышения качества предоставляемых услуг и материалов.

Финансовые риски.

Учитывая неблагоприятную в целом инвестиционную обстановку в стране, имеется возможность сокращения интереса потенциальных инвесторов к участию в финансировании гидроэнергетических объектов в России в связи с их долгосрочностью.

Следствием специфики проектно-изыскательской деятельности является неравномерность поступления выручки в течение календарного года. Риск неплатежеспособности, связанный с разбалансированностью отрицательных и положительных денежных потоков, Общество минимизирует поддержанием определённого уровня минимального неснижаемого остатка денежных средств на счетах, а также использованием краткосрочных кредитов в форме овердрафта для ликвидации кассовых разрывов.

Рыночные риски.

Изменение рыночной ситуации оказывает влияние на деятельность Общества. К данным рискам следует отнести риск инфляции, который приводит к росту затрат Общества. В связи с данным риском при составлении бизнес-плана Общества учитываются индексы инфляции и индексы-дефляторы, установленные Единými Сценарными Условиями.

21. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

22. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не планирует прекращать деятельность.

23. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫХ И ПОЛУЧЕННЫХ

Обеспечений обязательств и платежей выданных и полученных нет.

Директор по экономике и финансам

Главный бухгалтер

«27» января 2016 года




Афанасьева Е.В.

Никонова Д.Б.