



Аудиторское заключение независимых аудиторов

о бухгалтерской отчетности

Акционерного общества «Трест Гидромонтаж»

за 2017 год



Аудиторское заключение независимых аудиторов

Акционерам Акционерного общества «Трест Гидромонтаж»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Трест Гидромонтаж» (далее – «Компания»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчетов о финансовых результатах, изменениях капитала и движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительной записки, состоящих из основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в пунктах 1-4, а также за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в пункте 5 раздела «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Компании по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. В составе статьи «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года и на 31 декабря 2016 года отражена стоимость законсервированных объектов основных средств на общую сумму 350 444 тысяч рублей и 346 468 тысяч рублей, соответственно. Существуют индикаторы того, что данные объекты не смогут принести экономические выгоды в будущем в полном объеме. Общество не произвело анализ необходимости полного или частичного списания данных активов по состоянию на 31 декабря 2017 года и на 31 декабря 2016 года. Количественная оценка влияния указанного факта на бухгалтерскую отчетность не может быть нами произведена с достаточной надежностью.
2. В бухгалтерской отчетности Общества по статье «Финансовые вложения» и по статье «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена

Аудируемое лицо: АО «Трест Гидромонтаж»
Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц
за № 1027739318815.
Москва, Россия

Независимый аудитор: АО «КПМГ», компания, зарегистрированная в соответствии с законодательством Российской Федерации, член сети независимых фирм КПМГ, входящих в ассоциацию KPMG International Coöperative ("KPMG International"), зарегистрированную по законодательству Швейцарии.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за № 1027700125628.

Член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603053203.

задолженность по займам выданным и дебиторская задолженность в размере 237 971 тысяч рублей и 321 580 тысяч рублей на 31 декабря 2017 года и в размере 237 971 и 35 931 тысяч рублей на 31 декабря 2016 года, соответственно. Общество не создало резервы под обесценение займов выданных и сомнительных долгов. По нашей оценке, величины финансовых вложений, дебиторской задолженности и нераспределенной прибыли по состоянию на 31 декабря 2017 года завышены на 237 971 тысяч рублей, 321 580 тысяч рублей, и 559 551 тысяч рублей, соответственно, а по состоянию на 31 декабря 2016 года - на 237 971 тысяч рублей, 35 931 тысяч рублей и 273 902 тысяч рублей, соответственно. Величина расходов, отраженных по статье «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2017 год занижена на 285 649 тысяч рублей, а статья «Чистая прибыль» завышена на 285 649 тысяч рублей. Величина расходов, отраженных по статье «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2016 год занижена на 273 902 тысяч рублей, а статья «Чистая прибыль» завышена на 273 902 тысяч рублей.

3. Статья «Запасы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года и на 31 декабря 2016 года включает стоимость закупленных Обществом для целей осуществления строительно-монтажных работ по договору строительного подряда товарно-материальных ценностей на общую сумму 272 045 тысяч рублей и 315 586 тысяч рублей, соответственно. Данные запасы не были использованы при выполнении работ по договору и остаются без движения более 12 месяцев. Резерв под снижение стоимости вышеуказанных ценностей не был начислен на 31 декабря 2017 года и на 31 декабря 2016 года. Количественная оценка влияния указанного факта на бухгалтерскую отчетность не может быть нами произведена с достаточной надежностью.
4. Общество не оценило величину обязательства по устранению последствий аварии на объекте, возводимого по договору строительного подряда, и не отразило данную величину в составе статьи «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года. Влияние указанного отступления от требований ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» на данную бухгалтерскую отчетность не было определено.
5. Общество не вело надлежащий своевременный учет поступлений и выбытий товарно-материальных ценностей со складов, стоимость остатка которых на 31 декабря 2017 года отражена по статьям «Запасы» бухгалтерского баланса в сумме 155 658 тысяч рублей. У нас не было возможности получить достаточные подтверждения в отношении величин вышеуказанных товарно-материальных ценностей путем применения альтернативных аудиторских процедур. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки статьи «Запасы» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также других связанных показателей в бухгалтерском балансе по состоянию на 31 декабря 2017 года, в отчете о финансовых результатах и отчете об изменениях капитала за 2017 год.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудиторов за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Компании в соответствии с требованиями независимости, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и Кодексом этики профессиональных

бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с требованиями, применимыми в Российской Федерации, и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Ответственность руководства за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с РСБУ и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Компанию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудиторов за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Компании;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Компания утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимых аудиторов:

Самарин М.В.
Акционерное общество «КПМГ»
Москва, Россия
24 мая 2018 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Трест Гидромонтаж"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Управление строительством

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Акционерная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

123423, Москва г, Карамышевская наб, дом № 37

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2017

00117794

7734047608

42.22.3

12200

41

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1., 2.2.	Основные средства	1150	834 919	858 300	930 636
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.	Финансовые вложения	1170	98 109	334 028	294 575
ПЗ 4.9	Отложенные налоговые активы	1180	213 471	145 979	318 620
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 146 499	1 338 307	1 543 831
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	1 031 627	921 301	1 077 933
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	207	2 435
5.1.	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	4 729 991	4 412 343	5 027 616
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	1 280 048	1 441 390	2 239 178
	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	3 449 943	2 970 953	2 788 438
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	255 714	17 442	7 843
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 301 196	204 379	403 288
ПЗ 4.8	Прочие оборотные активы	1260	552 784	233 978	821 070
	Итого по разделу II	1200	7 871 312	5 789 650	7 340 185
	БАЛАНС	1600	9 017 811	7 127 957	8 884 016

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	37 878	37 878	37 878
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(333)	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 102	1 102	1 102
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 894	1 894	1 894
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	908 985	863 297	1 176 291
	Итого по разделу III	1300	949 526	904 171	1 217 165
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	950 000	1 520 359	999 122
	Отложенные налоговые обязательства	1420	105 190	23 963	73 539
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.	1440	812 765	912 330	1 003 875
5.3.	Кредиторская задолженность	1441	812 765	912 330	1 003 875
	Итого по разделу IV	1400	1 867 955	2 456 652	2 076 536
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	916 374	844 708	1 167 076
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	5 129 297	2 267 567	2 578 234
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	56 958	62 348	550 680
	Прочие обязательства	1550	97 701	592 511	1 294 325
	Итого по разделу V	1500	6 200 330	3 767 134	5 590 315
	БАЛАНС	1700	9 017 811	7 127 957	8 884 016



 Руководитель

Баитов Анатолий Валерьевич

 (расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество "Трест Гидромонтаж"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Управление строительством

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Акционерная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2017

00117794

7734047608

42.22.3

12200 41

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
ПЗ	Выручка	2110	9 232 307	10 111 476
6	Себестоимость продаж	2120	(8 228 982)	(8 567 479)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 003 325	1 543 997
6	Коммерческие расходы	2210	(15 615)	(18 493)
6	Управленческие расходы	2220	(687 027)	(680 144)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	300 683	845 360
	Доходы от участия в других организациях	2310	39 999	230 256
	Проценты к получению	2320	22 501	28 775
	Проценты к уплате	2330	(348 142)	(300 851)
ПЗ	Прочие доходы	2340	281 974	586 938
ПЗ	Прочие расходы	2350	(236 655)	(582 728)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	60 360	807 750
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(14 150)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 637)	20 668
ПЗ	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(81 227)	32 408
ПЗ	Изменение отложенных налоговых активов	2450	67 492	(159 140)
ПЗ	Прочее	2460	(937)	3 461
	Чистая прибыль (убыток)	2400	45 688	670 329

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	45 688	670 329
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



23 марта 2018 г.

Баитов Анатолий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Акционерное общество "Трест Гидромонтаж"	Форма по ОКУД	0710003	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12 2017
Вид экономической деятельности	Управление строительством	по ОКПО	00117794	
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	7734047608	
Акционерное общество		по ОКВЭД	42.22.3	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС / ОКФС	12200	41
		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	37 878	-	1 102	1 894	1 176 291	1 217 165
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	208	-	670 329	670 537
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	670 329	670 329
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	208	X	-	208
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

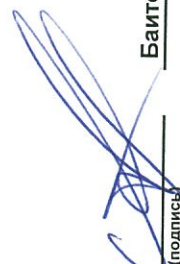
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(208)	-	(983 323)	(983 531)
в том числе:							
убыток	3221	X		X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X		-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X		-	X	-	-
- уменьшение номинальной стоимости	3224	-		-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-		(208)	X	-	(208)
реорганизация юридического лица	3226	-		-	-	-	-
дивиденды	3227	X		X	X	(983 323)	(983 323)
Изменение добавочного капитала	3230	X		-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X		X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	37 878	-	1 102	1 894	863 297	904 171
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	45 688	45 688
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X		X	X	45 688	45 688
переоценка имущества	3312	X		-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X		-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-		-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-		-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-		-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	(333)	-	-	-	(333)
в том числе:							
убыток	3321	X		X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X		-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X		-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-		-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	(333)	-	X	-	(333)
реорганизация юридического лица	3326	-		-	-	-	-
дивиденды	3327	X		X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X		-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X		X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	37 878	(333)	1 102	1 894	908 985	949 526

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	949 526	904 171	1 217 165



Баитов Анатолий Валерьевич
(расшифровка подписи)



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

Организация Акционерное общество "Трест Гидромонтаж"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Управление строительством
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / Акционерная
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
00117794		
7734047608		
42.22.3		
12200	41	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	11 482 099	10 314 276
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	11 358 780	10 210 636
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	35 233	71 854
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	88 086	31 786
Платежи - всего	4120	(9 763 055)	(9 920 526)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 199 828)	(8 208 953)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 083 256)	(1 153 640)
процентов по долговым обязательствам	4123	(347 398)	(298 827)
налога на прибыль организаций	4124	(28 232)	(148 775)
прочие платежи	4129	(104 341)	(110 331)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 719 044	393 750
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	293 336	340 407
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	166 028	6 935
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	43 625
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	83 345	57 074
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	43 963	232 773
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(394 635)	(108 419)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(211 870)	(16 568)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(780)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(78 558)	(91 071)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(104 207)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(101 299)	231 988

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 985 756	5 334 675
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 985 756	5 334 675
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 506 684)	(6 159 322)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(22 162)	(960 879)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 484 522)	(5 198 443)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(520 928)	(824 647)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 096 817	(198 909)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	204 379	403 288
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 301 196	204 379
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Баитов Анатолий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.

Пояснения 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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало		Выбыло		Переоценка		накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения
			первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения	Убыток от обесце-нения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 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:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	19 385	44 226	1 014	(43 413)	19 184
	5250	за 2016 г.	19 249	16 458	(1 357)	(14 965)	19 385
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2017 г.	5 336	36 348	-	39 016	2 667
	5251	за 2016 г.	4 900	9 127	1 357	7 334	5 336
Офисное оборудование	5242	за 2017 г.	98	993	-	993	-
	5252	за 2016 г.	98	1 512	-	1 512	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 2017 г.	-	135	-	135	-
	5253	за 2016 г.	-	49	-	49	-
Транспортные средства	5244	за 2017 г.	424	2 932	424	2 932	-
	5254	за 2016 г.	224	4 067	-	3 867	424
Сооружения	5245	за 2017 г.	-	588	-	-	-
	5255	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Здания	5246	за 2017 г.	12 056	3 229	-	337	14 948
	5256	за 2016 г.	12 556	1 703	-	2 203	12 056
Другие виды основных средств	5247	за 2017 г.	1 569	2	2	-	1 569
	5257	за 2016 г.	1 569	-	-	-	1 569
Земельные участки	5248	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5258	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	-	500
в том числе:			
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	237,620	62,626	236,682
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	748,232	795,672	803,697
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	598,648	621,101	488,107
Иное использование основных средств (запол и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	371 620	(37 592)	46 821	282 740	-	-	-	135 701	(37 592)
	5311	за 2016 г.	334 586	(40 011)	81 987	(44 953)	2 419	-	-	371 620	(37 592)
в том числе:											
паи и акции	5302	за 2017 г.	74 724	(37 592)	9 149	(2 359)	-	-	-	81 514	(37 592)
	5312	за 2016 г.	83 804	(40 011)	2 739	(11 819)	2 419	-	-	74 724	(37 592)
вексель	5303	за 2017 г.	21 554	-	19 724	(13 954)	-	-	-	27 324	-
	5313	за 2016 г.	7 811	-	21 554	(7 811)	-	-	-	21 554	-
займы	5304	за 2017 г.	275 342	-	-	(266 427)	-	-	-	8 915	-
	5314	за 2016 г.	242 971	-	57 694	(25 323)	-	-	-	275 342	-
депозит	5305	за 2017 г.	-	-	17 948	-	-	-	-	17 948	-
	5315	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	17 442	-	254 850	-	-	-	-	255 714	-
	5315	за 2016 г.	17 814	(9 971)	131 055	(131 427)	9 971	-	-	17 442	-
в том числе:											
займы	5306	за 2017 г.	-	-	237 971	16 578	-	-	-	237 971	-
	5316	за 2016 г.	9 971	(9 971)	-	(9 971)	9 971	-	-	-	-
вексель	5307	за 2017 г.	8 361	-	16 129	(10 603)	-	-	-	13 887	-
	5317	за 2016 г.	7 843	-	26 159	(25 641)	-	-	-	8 361	-
прочие	5308	за 2017 г.	9 081	-	750	5 975	-	-	-	3 856	-
	5318	за 2016 г.	-	-	104 896	(95 815)	-	-	-	9 081	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	389 062	(37 592)	301 671	282 740	-	-	-	391 415	(37 592)
	5310	за 2016 г.	352 400	(49 982)	213 042	(176 380)	12 390	-	-	389 062	(37 592)

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	59,159	29,915	15,653
в том числе:				
вексель "Банк Москвы"	5321	-	-	7,810
вексель СМП Банк	5322	41,211	29,915	7,843
вексель ЛОКО Банк	5323	17,948	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) -				
всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	921 301	-	9 025 365	(8 915 039)	-	-	-	X	1 031 627	-
	5420	за 2016 г.	1 077 933	-	8 044 792	(8 567 479)	-	-	-	X	921 301	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	831 572	-	2 303 453	(1 358 616)	-	-	-	(1 166 688)	609 721	-
	5421	за 2016 г.	978 338	-	2 396 871	(2 078 035)	-	-	-	(465 602)	831 572	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	26 056	-	719 478	(739 684)	-	-	-	251 691	257 541	-
	5423	за 2016 г.	297	-	25 241	(984)	-	-	-	1 502	26 056	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	57 156	-	5 988 258	(6 801 125)	-	-	-	913 370	157 660	-
	5425	за 2016 г.	91 686	-	5 600 009	(6 481 676)	-	-	-	847 137	57 156	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	13 991	(15 615)	-	-	-	1 624	-	-
	5426	за 2016 г.	2 466	-	14 529	-	-	-	-	(16 995)	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	6 517	-	185	-	-	-	-	3	6 705	-
	5427	за 2016 г.	5 146	-	8 142	(6 784)	-	-	-	13	6 517	-

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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										на конец года				
			на начало года			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора				величина резерва по сомнитель- ным долгам	балансовая стоимость
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	балансовая стоимость	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 2017 г.	1 442 186	-	1 441 389	620 283	-	781 624	-	-	-	-	1 280 845	-	796	1 280 048	
	5521	за 2016 г.	2 243 030	-	2 239 178	882 925	-	1 683 769	-	-	-	-	1 442 186	-	797	1 441 389	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	1 442 186	-	1 441 389	620 283	-	781 624	-	-	-	-	1 280 845	-	796	1 280 048	
	5522	за 2016 г.	2 243 030	-	2 239 178	882 925	-	1 683 769	-	-	-	-	1 442 186	-	797	1 441 389	
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	за 2017 г.	3 355 739	-	2 970 953	13 128 719	65 999	12 716 208	6 571	38 955	-	3 788 623	-	338 679	3 449 943		
	5530	за 2016 г.	3 763 246	-	2 788 438	14 276 657	24 279	14 192 097	33 720	482 627	-	3 355 739	-	384 786	2 970 953		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	2 013 101	-	1 796 635	9 265 804	65 522	9 703 265	1 727	6 102	-	1 633 334	-	179 713	1 453 622		
	5531	за 2016 г.	2 485 277	-	1 829 863	10 680 870	24 049	11 093 047	32 702	251 345	-	2 013 101	-	216 466	1 796 635		
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	1 030 776	-	967 305	3 215 818	377	2 387 811	1 631	12 861	-	1 844 667	-	74 110	1 770 556		
	5532	за 2016 г.	1 167 827	-	865 580	2 878 109	230	2 800 239	1 018	204 134	-	1 030 776	-	63 471	967 305		
Прочая	5513	за 2017 г.	311 862	-	207 013	647 097	-	625 132	3 213	19 992	-	310 622	-	84 856	225 765		
	5533	за 2016 г.	120 142	-	92 995	517 678	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	104 849	207 013		
Итого	5500	за 2017 г.	4 797 925	-	4 412 342	13 749 002	65 999	13 497 832	6 571	38 955	-	5 069 468	-	339 476	4 729 992		
	5520	за 2016 г.	6 006 276	-	5 027 616	15 159 582	24 279	15 875 866	33 720	482 627	-	4 797 925	-	385 583	4 412 342		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	3 455 287	-	3 238 024	9 886 087	65 522	10 484 889	1 727	6 102	-	2 914 179	-	180 509	2 733 670		
	5531	за 2016 г.	4 728 307	-	4 069 041	11 763 795	24 049	12 776 816	32 702	251 345	-	3 455 287	-	217 263	3 238 024		
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	1 030 776	-	967 305	3 215 818	377	2 387 811	1 631	12 861	-	1 844 667	-	74 110	1 770 556		
	5532	за 2016 г.	1 157 827	-	865 580	2 878 109	230	2 800 239	1 018	204 134	-	1 030 776	-	63 471	967 305		
Прочая	5513	за 2017 г.	311 862	-	207 013	647 097	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	84 856	225 765		
	5533	за 2016 г.	120 142	-	92 995	517 678	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	104 849	207 013		
Итого	5500	за 2017 г.	4 797 925	-	4 412 342	13 749 002	65 999	13 497 832	6 571	38 955	-	5 069 468	-	339 476	4 729 992		
	5520	за 2016 г.	6 006 276	-	5 027 616	15 159 582	24 279	15 875 866	33 720	482 627	-	4 797 925	-	385 583	4 412 342		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	3 455 287	-	3 238 024	9 886 087	65 522	10 484 889	1 727	6 102	-	2 914 179	-	180 509	2 733 670		
	5531	за 2016 г.	4 728 307	-	4 069 041	11 763 795	24 049	12 776 816	32 702	251 345	-	3 455 287	-	217 263	3 238 024		
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	1 030 776	-	967 305	3 215 818	377	2 387 811	1 631	12 861	-	1 844 667	-	74 110	1 770 556		
	5532	за 2016 г.	1 157 827	-	865 580	2 878 109	230	2 800 239	1 018	204 134	-	1 030 776	-	63 471	967 305		
Прочая	5513	за 2017 г.	311 862	-	207 013	647 097	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	84 856	225 765		
	5533	за 2016 г.	120 142	-	92 995	517 678	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	104 849	207 013		
Итого	5500	за 2017 г.	4 797 925	-	4 412 342	13 749 002	65 999	13 497 832	6 571	38 955	-	5 069 468	-	339 476	4 729 992		
	5520	за 2016 г.	6 006 276	-	5 027 616	15 159 582	24 279	15 875 866	33 720	482 627	-	4 797 925	-	385 583	4 412 342		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	3 455 287	-	3 238 024	9 886 087	65 522	10 484 889	1 727	6 102	-	2 914 179	-	180 509	2 733 670		
	5531	за 2016 г.	4 728 307	-	4 069 041	11 763 795	24 049	12 776 816	32 702	251 345	-	3 455 287	-	217 263	3 238 024		
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	1 030 776	-	967 305	3 215 818	377	2 387 811	1 631	12 861	-	1 844 667	-	74 110	1 770 556		
	5532	за 2016 г.	1 157 827	-	865 580	2 878 109	230	2 800 239	1 018	204 134	-	1 030 776	-	63 471	967 305		
Прочая	5513	за 2017 г.	311 862	-	207 013	647 097	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	84 856	225 765		
	5533	за 2016 г.	120 142	-	92 995	517 678	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	104 849	207 013		
Итого	5500	за 2017 г.	4 797 925	-	4 412 342	13 749 002	65 999	13 497 832	6 571	38 955	-	5 069 468	-	339 476	4 729 992		
	5520	за 2016 г.	6 006 276	-	5 027 616	15 159 582	24 279	15 875 866	33 720	482 627	-	4 797 925	-	385 583	4 412 342		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	3 455 287	-	3 238 024	9 886 087	65 522	10 484 889	1 727	6 102	-	2 914 179	-	180 509	2 733 670		
	5531	за 2016 г.	4 728 307	-	4 069 041	11 763 795	24 049	12 776 816	32 702	251 345	-	3 455 287	-	217 263	3 238 024		
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	1 030 776	-	967 305	3 215 818	377	2 387 811	1 631	12 861	-	1 844 667	-	74 110	1 770 556		
	5532	за 2016 г.	1 157 827	-	865 580	2 878 109	230	2 800 239	1 018	204 134	-	1 030 776	-	63 471	967 305		
Прочая	5513	за 2017 г.	311 862	-	207 013	647 097	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	84 856	225 765		
	5533	за 2016 г.	120 142	-	92 995	517 678	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	104 849	207 013		
Итого	5500	за 2017 г.	4 797 925	-	4 412 342	13 749 002	65 999	13 497 832	6 571	38 955	-	5 069 468	-	339 476	4 729 992		
	5520	за 2016 г.	6 006 276	-	5 027 616	15 159 582	24 279	15 875 866	33 720	482 627	-	4 797 925	-	385 583	4 412 342		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	3 455 287	-	3 238 024	9 886 087	65 522	10 484 889	1 727	6 102	-	2 914 179	-	180 509	2 733 670		
	5531	за 2016 г.	4 728 307	-	4 069 041	11 763 795	24 049	12 776 816	32 702	251 345	-	3 455 287	-	217 263	3 238 024		
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	1 030 776	-	967 305	3 215 818	377	2 387 811	1 631	12 861	-	1 844 667	-	74 110	1 770 556		
	5532	за 2016 г.	1 157 827	-	865 580	2 878 109	230	2 800 239	1 018	204 134	-	1 030 776	-	63 471	967 305		
Прочая	5513	за 2017 г.	311 862	-	207 013	647 097	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	84 856	225 765		
	5533	за 2016 г.	120 142	-	92 995	517 678	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	104 849	207 013		
Итого	5500	за 2017 г.	4 797 925	-	4 412 342	13 749 002	65 999	13 497 832	6 571	38 955	-	5 069 468	-	339 476	4 729 992		
	5520	за 2016 г.	6 006 276	-	5 027 616	15 159 582	24 279	15 875 866	33 720	482 627	-	4 797 925	-	385 583	4 412 342		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	3 455 287	-	3 238 024	9 886 087	65 522	10 484 889	1 727	6 102	-	2 914 179	-	180 509	2 733 670		
	5531	за 2016 г.	4 728 307	-	4 069 041	11 763 795	24 049	12 776 816	32 702	251 345	-	3 455 287	-	217 263	3 238 024		
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	1 030 776	-	967 305	3 215 818	377	2 387 811	1 631	12 861	-	1 844 667	-	74 110	1 770 556		
	5532	за 2016 г.	1 157 827	-	865 580	2 878 109	230	2 800 239	1 018	204 134	-	1 030 776	-	63 471	967 305		
Прочая	5513	за 2017 г.	311 862	-	207 013	647 097	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	84 856	225 765		
	5533	за 2016 г.	120 142	-	92 995	517 678	-	298 811	-	27 147	-	311 862	-	104 849	207 013		
Итого	5500	за 2017 г.	4 797 925	-	4 412 342	13 749 002	65 999	13 497 832	6 571	38 955	-	5 069 468	-	339 476	4 729 992		
	5520	за 2016 г.	6 006 276	-	5 027 616	15 159 582	24 279	15 875 866	33 720	482 627	-	4 797 925	-	385 583	4 412 342		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	3 455 287	-	3 238 024	9 886 087	65 522	10 484 889									

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, в том числе	5540	339 476	-	385 583	-	978 660	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	180 509	-	217 263	-	659 266	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	74 110	-	63 471	-	292 247	-
прочая	5543	84 856	-	104 849	-	27 147	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.:	5551	за 2017 г.	912,330	812,765
	5571	за 2016 г.	1,003,875	912,330
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5552	за 2017 г.	912,330	812,765
	5572	за 2016 г.	1,003,875	912,330
прочие	5553	за 2017 г.	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.:	5560	за 2017 г.	2,267,568	5,129,297
	5580	за 2016 г.	2,578,234	2,267,568
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	1,045,085	1,310,700
	5581	за 2016 г.	1,292,701	1,045,085
авансы полученные	5562	за 2017 г.	968,264	3,522,305
	5582	за 2016 г.	1,155,660	968,264
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	106,970	181,314
	5583	за 2016 г.	45,629	106,970
расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 2017 г.	19,475	14,793
	5584	за 2016 г.	17,230	19,475
расчеты с акционерами по выплате доходов	5565	за 2017 г.	124,454	98,811
	5585	за 2016 г.	49,682	124,454
прочая	5566	за 2017 г.	3,319	1,373
	5586	за 2016 г.	17,332	3,319
Итого	5550	за 2017 г.	3,179,898	5,942,062
	5570	за 2016 г.	3,582,109	3,179,898

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	-	497	497
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	497	497
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	2,459,094	2,444,000
Расходы на оплату труда	5620	796,229	846,617
Отчисления на социальные нужды	5630	195,188	200,376
Амортизация	5640	63,833	68,886
Прочие затраты	5650	5,749,390	5,669,242
в.т.ч. Затраты на субподряд	5651	4,015,456	4,978,855
Итого по элементам	5660	9,263,734	9,229,121
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(343 089)	(21 328)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	10,979	58,323
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8,931,624	9,266,116

7. Оценочные обязательства


Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего, в том числе	5700	62,348	77,851	(83 240)	-	56,958
обязательства перед субподрядчиками	5701	14,274	(14 274)	-	-	-
Резерв на оплату отпусков	5702	41,075	84,659	(83 240)	-	42,494
Резерв для завершения строительства объектов	5703	-	7,466	-	-	7,466
Резерв по судебным разбирательствам	5704	6,999	-	-	-	6,999

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего, в том числе:	5800	1,088,707	844,869	353,020
Банковские гарантии		245,682	431,210	74,819
АБСОЛЮТ БАНК	5801	11,441	30,000	-
Банк ВТБ (ПАО)	5802	10,941	142,757	-
Банк ГПБ (АО)	5803	40,964	-	-
Пересвет	5804	-	94,834	-
РАЙФАЗЕИНБАНК	5805	30,000	42,989	-
РосЕвроБанк	5806	152,336	120,631	-
Банк Российский Кредит ОАО	5807	-	-	30,000
Зенит Банк ПАО Петербургский филиал	5808	-	-	23,000
Уральский Банк реконструкции и развития	5809	-	-	21,819
Договора залога, в том числе:	5810	329,596	363,801	228,343
ВМУ АО	5811	8,771	14,574	5,494
ПМЗ АО	5812	223,446	223,446	198,849
ПромГидроЭнергоМаш	5813	73,378	101,780	-
Связьбурмонтаж	5814	24,000	24,000	24,000
Договора поручительства, в том числе:	5815	513,429	49,858	49,858
Агрострой Сиверский	5816	100,000	-	-
Бондаренко Артем Александрович	5817	98,847	-	-
ПТ Север	5818	20,000	-	-
Диль Владимир Александрович	5819	49,858	49,858	49,858
Лошковский Дмитрий Семенович	5820	100,000	-	-
Немцова Алина Валерьевна	5821	98,847	-	-
Парышев Дмитрий Николаевич	5822	45,876	-	-
Выданные - всего, в том числе:	5830	13,096,299	20,848,974	13,715,927
Банк ГПБ (АО)	5831	-	-	-
Евразийский банк развития	5831	-	4,999,900	-
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК	5833	1,008,905	586,109	1,564,161
МОСОВЛБАНК	5834	424,264	2,806,227	1,500,000
Сбербанк ПАО	5835	-	5,483,233	6,078,720
СМП Банк	5836	4,714,040	3,605,096	3,527,119
ФК Открытие Банк	5837	6,949,091	3,368,409	-
Банк Москвы	5838	-	-	1,045,927

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	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2017 г.	5911	-	-	-	-
за 2016 г.	5921	-	-	-	-



 Руководитель Баитов Анатолий Валерьевич

 (подпись)

23 марта 2018 г.

(расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «Трест Гидромонтаж» за 2017 год

Раздел I. Общие сведения об Обществе

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, выдано ИМНС России № 46 по г. Москве (дата внесения записи 04 октября 2002 года) на основании свидетельства о регистрации ГУ «Московская регистрационная палата» от 05 января 1994 года № 12.703. ОГРН 1027739318815.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Акционерное общество «Трест Гидромонтаж».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: АО «Трест Гидромонтаж».

ИНН/КПП 7734047608/774501001.

Местонахождение Общества: Российская Федерация, 123423, г. Москва, Карамышевская набережная, д. 37.

Почтовый адрес Общества: 123423, г. Москва, Карамышевская набережная, д. 37.

Электронная почта: info@aothm.ru.

Уставный капитал Общества составляет 37 878 122 рублей 40 копеек, разделенный на 378 781 224 штук акций (количество обыкновенных акций 304 395 696 штук; количество привилегированных акций 74 385 528 штук) номинальной стоимостью 0,1 рубля.

Государственные регистрационные номера выпусков акций и дата государственной регистрации: 2-01-01085-А от 06.04.2004г и 01-01-01085-А от 06.04.2004 г.

В течение 2017 года, согласно Протоколу Совета Директоров № 25/2017 от 29 ноября 2017 года, Общество выкупило у акционера Хайрутдиновой Рафики Хусеиновны

51 728 привилегированные акции (типа А) на сумму 333 128,32 рублей.

В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации привилегированные именные акции (тип А) в количестве 51 728 штук, принадлежащие АО «Трест Гидромонтаж», не участвуют в голосовании, не учитываются при определении кворума по вопросам, включенным в повестку дня общих собраний акционеров Общества, дивиденды по ним не начисляются.

Независимым регистратором Общества в отчетном периоде являлся Центральный филиал АО «Новый Регистратор».

Аудитором Общества на 2017 г. являлось АО «КПМГ», утвержденное годовым общим собранием акционеров Общества 29 июня 2017 года.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор.

В отчетный период бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Трест Гидромонтаж» за 2017 год, генеральным директором общества являлся Янсон Сергей Юрьевич. С 09.02.2018 г генеральным директором общества является Баитов Анатолий Валерьевич.

Основными видами деятельности Общества являются: проектирование, изготовление, монтаж, обследование и ремонт гидромеханического оборудования, трубопроводов и специальных стальных конструкций гидротехнических сооружений ГЭС, ГРЭС, ТЭЦ, АЭС, прочих объектов гидротехники, мелиорации, судоходных сооружений, специальных грузоподъемных механизмов, включая грузоподъемные краны специального и общего назначения, стандартизация механического оборудования и металлоконструкций гидротехнических сооружений, монтаж технологических трубопроводов.

Филиалы и представительства.

1. Действующие на 31.12.2017г:
 - 1.1. Специальное проектно-конструкторское технологическое бюро «Мосгидросталь» (место нахождения: Российская Федерация, 123007, г. Москва, 1-ый Силикатный проезд, д. 14);
 - 1.2. Специальное проектно-конструкторское технологическое бюро «Ленгидросталь» (место нахождения: Российская Федерация, 196084, г. Санкт-Петербург, Заозерная улица, д. 1, литер Б);
 - 1.3. Представительство Общества в Республике Таджикистан (Республика Таджикистан, ул. Расулова, д. 60);
 - 1.4. Филиал АО «Трест Гидромонтаж» в Республике Северная Осетия – Алания (Российская Федерация, Республика Северная Осетия - Алания, г. Владикавказ, ул. Гадиева, д. 81-Б);
 - 1.5. Филиал «Управление строительства Нижне-Бурейской ГЭС» (Российская Федерация, Амурская область, Бурейский район, р.п. (п.г.т.) Новобурейский, микрорайон Гидростроителей, строение 1, литер 4);
2. Ликвидированные (исключенные из ЕГРЮЛ) на 31.12.2017г:
 - 2.1. Представительство Общества в Республике Северная Осетия – Алания (г. Владикавказ, Республика Северная Осетия – Алания).

На заседании Совета директоров от 22 февраля 2017 года (Протокол № 4/2017) было принято решение о ликвидации представительства АО «Трест Гидромонтаж» в Республике Северная Осетия – Алания (Российская Федерация, Республика Северная Осетия - Алания, г. Владикавказ, ул. Гадиева, д. 81-Б). 14 марта 2017 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москва за номером ГРН 717774649310 внесены в ЕГРЮЛ изменения, несвязанные с изменением учредительных документов, связанные с исключением из ЕГРЮЛ данных о представительстве.

2.2. «Инженерно-технологический центр» (Российская Федерация, Московская область, г. Сергиев Посад, ул. Кооперативная, д. 2);

На заседании Совета директоров от 25 декабря 2017 года (Протокол № 26/2017) было принято решение о ликвидации филиала АО «Трест Гидромонтаж» «Инженерно - технологический центр». 12 января 2018 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москва за номером ГРН 2187746434577 внесены в ЕГРЮЛ изменения, несвязанные с изменением учредительных документов, связанные с исключением из ЕГРЮЛ данных о филиале.

Среднесписочная численность работников Общества в отчетном периоде составила 625 человек.

Курсы, установленные для пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащей оплате в рублях, равны курсу ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2017 года. Курс рубля к евро на 31.12.2017г. составляет 68,8668, к доллару США – 57,6002, к таджикскому сомони – 6,52634.

Раздел II. Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998. №34н.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Основные средства и незавершенное строительство

Ведение бухгалтерского учета основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н, и методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н.

Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе материально-производственных запасов (далее – МПЗ)

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет не более 40 тыс. рублей за единицу.

Определение инвентарного объекта

Инвентарный учет ОС ведется с использованием инвентарных карточек учета основных средств – форма ОС-6. Учет арендованных ОС ведется по инвентарному номеру, присвоенному организацией.

Способ оценки ОС

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Способ начисления амортизации

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится при принятии этого объекта к бухгалтерскому учету исходя из предполагаемого срока его использования. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Способ учета затрат по ремонту ОС

Расходы по ремонту ОС признаются в размере фактических затрат и включаются в себестоимость в том отчетном периоде, в котором они были произведены. Ремонтный фонд по ремонту ОС не создается.

Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. При приобретении основных средств за плату первоначальная стоимость определяется, как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС. В первоначальную стоимость объектов основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования. Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

2.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 N 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными приказом Минфина РФ от 28.12.2001 №119н.

Единица бухгалтерского учета МПЗ

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

Способ оценки МПЗ по их группам (видам)

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости;

Способ учета транспортно-заготовительных расходов

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материалов.

Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка производится по партиям учета каждого вида материально-производственных запасов, определяемых по местам

хранения материала. Последовательность списания партий определяется методом ФИФО.

Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Способ оценки незавершенного производства

Незавершенное производство по виду деятельности «Строительно-монтажные работы СМР» оценивается по прямым затратам.

Незавершенное производство по виду деятельности «Проектные работы» оценивается по прямым затратам.

Незавершенное производство по виду деятельности «Производство» оценивается по стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов.

2.3. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся расходы на приобретение неисключительных прав пользования программ для ЭВМ и иных прав использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, возникших на основании лицензионных договоров;

Расходы будущих периодов подлежат списанию на расходы равными долями в течение срока их потребления (линейным способом) по соответствующим статьям учета затрат или других источников.

2.4. Финансовые вложения

К учету в составе финансовых вложений Общества учитываются активы, отвечающие требованиям, изложенным в п.2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

К финансовым вложениям организации относятся:

- государственные и муниципальные ценные бумаги;
- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
- предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр.

Классификация всех финансовых вложений, за исключением акций и долей, на долгосрочные и краткосрочные производится на основании данных о сроках погашения договоров или ценных бумаг. Акции и доли, по которым нет прямого решения о ближайшей продаже, признаются в качестве долгосрочных финансовых вложений.

Расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг.

Учет по приобретенным ценным бумагам ведется по видам ценных бумаг в разрезе эмитентов.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки. При реализации и ином выбытии ценных бумаг, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется, стоимость при списании определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.5. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №107н.

Сумма по полученным займам и кредитам принимаются к бухгалтерскому учету в момент фактического получения денег.

Аналитический учет задолженности по полученным и выданным займам и кредитам ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и наименованиям займодавцев, отдельным видам заемных обязательств.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся, за исключением случаев, когда они подлежат включению в стоимость инвестиционного актива.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

2.6. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. №167н.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) данного обязательства по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

2.7. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №114н.

При составлении бухгалтерской отчетности сумма отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов отражаются развернуто.

2.8. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №32н.

Выручка по долгосрочным договорам строительного подряда признается методом «по готовности» работ, в соответствии с требованиями ПБУ 2/2008, а именно по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

Для определения признаваемой выручки рассчитывается сумма корректировки, определяемая как разница между суммой выручки, рассчитанной на основании подписанных у Заказчика КС-2 и КС-3, признаваемых как принятые работы в соответствии с условиями договора с начала строительства по каждому договору, и расчетной величиной выручки, определенной методом «по готовности» работ по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи товаров, работ и услуг производственного назначения.

Доходами от прочих видов деятельности признаются:

- дивиденды полученные
- проценты к получению по депозитам/займам/иным фин. Вложениям
- доходы от реализации/выбытия основных средств
- доходы от реализации долей, прочих активов
- пени, штрафы, неустойки полученные, возмещение убытков
- восстановление резерва по сомнительным долгам
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде
- прочие доходы.

2.9. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №33н.

2.9.1. Расходы, признаваемые расходами по обычным видам деятельности, группируются по следующим экономическим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Расшифровка расходов по экономическим элементам представлены в Пояснении № 6 к отчетности.

2.9.2. В состав управленческих расходов включаются затраты аппарата управления.

2.9.3. Расходы, признаваемые прочими расходами организации, включают:

- расходы по реализации основных средств;
- расходы по реализации других активов;
- операции по купле-продаже валюты;
- расходы по реализации ценных бумаг;
- проценты к уплате;
- недостачи по инвентаризации;
- услуги банков;
- уплаченные штрафы, пени, неустойки;
- социальные выплаты;
- расходы на списание дебиторской задолженности и иных активов;
- убытки прошлых лет, выявленные в текущем периоде;
- суммы резервов (по видам резервов);
- расходы по ценным бумагам;
- курсовые разницы;
- прочие расходы.

2.10. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. №48н.

2.11. Изменения в учетной политике

В 2017 году изменения учетной политики не производились. Общество не планирует вносить существенных изменений в учетную политику на 2018 год.

2.12. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2017 году Обществом данные Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах прошлых периодов не корректировались.

Раздел III. Информация по сегментам деятельности

Обществом был определен один отчетный сегмент: проектирование, поставка и монтаж гидромеханического оборудования и специальных металлоконструкций для объектов электроэнергетики, водопользования и иных промышленных объектов.

Объекты, на которых осуществляются работы	Заказчик	Регион	Выручка, тыс. руб. (с НДС)	%
Нижне-Бурейская ГЭС	АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	РФ	5 438 775	50,3
Зарамагская ГЭС №1	АО «ЗАРАМАГСКИЕ ГЭС»; АО «ЭСКО ЕЭС»	РФ	1 734 629	16,0
Саяно-Шушенская ГЭС	ПАО «РусГидро»	РФ	42 988	0,4
М-11	ICA ASTALDI – IC ICTAS WHSD INSAAT ANONIM SIRKETI	РФ	863 487	8,0
Бухта реки Мучка	АО «ВаниноТрансУголь»	РФ	204 741	1,9
Загорская ГАЭС-2	АО «ЭСКО ЕЭС»	РФ	77 231	0,7

Автодорога в обход г. Хабаровска	ООО «Региональная концессионная компания»	РФ	19 881	0,2
Автодорога в обход г. Хабаровска	ООО ПФ ВИС	РФ	101 808	1,0
Западный скоростной диаметр	ICA ASTALDI – IC ICTAS WHSD INSAAT ANONIM SIRKETI	РФ	47 478	0,4
Жигулевская ГЭС	ПАО «РусГидро»	РФ	34 641	0,3
Чебоксарская ГЭС	ПАО «РусГидро»	РФ	76 608	0,7
Нижне-Туломская ГЭС	АО «ТГК-1»	РФ	157 581	1,5
ЦКАД-3	АО ДСК «Автобан»	РФ	314 220	2,9
Рогунская ГЭС	ОАО «Рогунская ГЭС»	Таджикистан	445 013	4,1
Енисейский бассейн	ФГУП Администрация «Енисейречтранс»	РФ	152 591	1,4
Обустройство территории центральной набережной Волгограда	Муниципальное казенное учреждение «Служба единого заказчика-застройщика администрации Волгограда»	РФ	258 606	2,4
Прочие		РФ	842 425	7,8
Всего			10 812 703	100

Общество осуществляет деятельность в двух географических регионах: Россия, Таджикистан.

Раздел IV. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2017 год

4.1. Основные средства

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, введенных в эксплуатацию
Здания	24-31
Сооружения	7-10
Прочий инвентарь	6-10
Транспортные средства	4-9
Машины и оборудование (кроме офисного)	3-16
Производственный и хозяйственный инвентарь	5-7
Офисное оборудование	4-7
Вычислительная техника	3-9

Амортизация не начисляется по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса, и по земельным участкам.

4.2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения составляют 98 109 тыс. руб. и включают инвестиции в дочерние и зависимые общества, векселя СМП Банка на сумму 27 324 тыс.

руб. со сроком возврата не ранее 2019 г., депозиты по договорам банковских вкладов на сумму 17 948 тыс. руб. со сроком возврата не ранее 2023г, а также займы, выданные дочернему обществу, на сумму 8 915 тыс. руб.

Наименование	Стоимость вложения, тыс. руб.	Доля владения, %/ описание
Долгосрочные вложения	98 109	
АО «ВМУ Гидромонтаж»	8 915	займ
АО Коммерческий банк «Локо-Банк»	17 948	депозит
Векселя СМП Банка	27 324	вексель
АО «ППТ-ИНЖИНИРИНГ»	30 051	100%
АО «ВдМУ Гидромонтаж»	683	100%-1 акция
ООО «Новосибирское МУ Гидромонтаж»	3 138	100%
АО «Дальневосточное МУ Гидромонтаж»	2 559	100%
ООО «Центрально-Азиатский Гидромонтаж»	1 090	100%
ОАО «Уралгидросталь»	793	60%
ООО «Спецгидромонтаж»	5 599	100%
ОАО «Ассоциация гидроэнергетического строительства»	10	10%

Краткосрочные финансовые вложения составляют 255 714 тыс. руб. и включают векселя АО «СМП Банк» на сумму 13 887 тыс. руб. со сроком возврата не ранее 2018 г., приобретенное право требования задолженности АО «СЗМУ Гидромонтаж» на сумму 3 856 тыс. руб., а также займы, выданные дочернему обществу на общую сумму 237 971 со сроком возврата в 2018 году.

Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений. На 31.12.2017 г. сумма резерва по долгосрочным финансовым вложениям составила 37 592 тыс. руб.

4.3. Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности отражен в Пояснении № 5.1. к бухгалтерской отчетности.

Сумма резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2017 г. составила 339 476 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 385 583 тыс. руб.

В течение 2017 г. Обществом был начислен резерв по сомнительным долгам на общую сумму 90 142 тыс. руб., была списана дебиторская задолженность за счет ранее начисленного резерва на сумму 18 963 тыс. руб., а также была восстановлена сумма резерва по сомнительным долгам по оплаченной задолженности на сумму 117 286 тыс. руб.

Структура резерва по сомнительным долгам отражена в Пояснении № 5.2. к бухгалтерской отчетности.

4.4. Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности отражен в Пояснении № 5.3. к бухгалтерской отчетности.

4.6. Информация о денежных эквивалентах

Депозиты

По состоянию на 31.12.2017 Общество разместило депозиты:

- в ПАО Сбербанк по Договору банковского вклада (депозита) от «26» декабря 2017 г. № 9038/01796/01721.ПУ, на срок с 26.12.2017 г. по 15.01.2018 г. на сумму 1 600 тыс. руб., процентная ставка 4,84% годовых;
- в ПАО Сбербанк по Договору банковского вклада (депозита) от «29» декабря 2017 г. №9038/01796/01958.ПУ, на срок с 29.12.2017 г. по 09.01.2018 г. на сумму 4 000 тыс. руб., процентная ставка 4,80% годовых;
- в АО Коммерческий Банк «ЛОКО-Банк» по Договору банковского вклада от «26» июня 2017 г. №Д/14/187-17, на срок с 26.06.2017 г. по 15.02.2021 г. на сумму 13 500 тыс. руб., процентная ставка 7,50 % годовых.
- в АО Коммерческий Банк «ЛОКО-Банк» по Договору банковского вклада от «28» июня 2017 г. №Д/14/191-17, на срок с 28.06.2017 г. по 16.05.2023 г. на сумму 4 448 тыс. руб., процентная ставка 6,50 % годовых.

4.7. Заемные средства

Общество в 2017 г. использовало следующие кредитные линии:

1. АО АКБ «РосЕвроБанк» кредитный договор №632/В-РКЛ/16 (возобновляемая кредитная линия) на пополнение оборотных средств, со сроком действия с 27.07.2016 г. по 26.07.2019 г. на сумму 700 000 тыс. руб., под 14% годовых. На 31.12.2016 г. задолженность по договору 0 тыс. руб., по процентам начисленным – 7 786 тыс. руб. Обеспечением данного договора является договор поручительства АО «Теплоэнергетическая компания Мосэнерго».
2. ПАО МОСОБЛБАНК кредитный договор №7200 (возобновляемая кредитная линия) на пополнение оборотных средств, погашение кредитов со сроком действия с 26.10.2016 г. по 30.04.2019 г. на сумму 800 000 тыс. руб., под 13,70% годовых. На 31.12.2017 г. задолженность по договору 800 000 тыс. руб. Обеспечением данного договора является договор поручительства АО «Теплоэнергетическая компания Мосэнерго».
3. ПАО МОСОБЛБАНК кредитный договор №7221 (возобновляемая кредитная линия) на пополнение оборотных средств со сроком действия с 02.08.2017 г. по 02.08.2018 г. на сумму 480 000 тыс. руб., под 13,50% годовых. На 31.12.2017 г. задолженность по договору 480 000 тыс. руб. Обеспечением данного договора является договор поручительства АО «Теплоэнергетическая компания Мосэнерго».
4. ПАО МОСОБЛБАНК кредитный договор №7222 (возобновляемая кредитная линия) на пополнение оборотных средств, со сроком действия с 02.08.2017 г. по 02.08.2018 г. на сумму 100 000 тыс. руб., под 13,50% годовых. На 31.12.2017 г. задолженность по договору 100 000 тыс. руб. Обеспечением данного договора является договор поручительства АО «Теплоэнергетическая компания Мосэнерго».
5. НС Банк кредитный договор №5667 (возобновляемая кредитная линия) на пополнение оборотных средств, со сроком действия с 15.12.2017 г. по 01.11.2018 г. на сумму 300 000 тыс. руб., под 12,50% годовых. На 31.12.2017 г. задолженность по договору

108 000 тыс. руб. Обеспечением данного договора является договор поручительства АО «Теплоэнергетическая компания Мосэнерго».

6. АО КБ ЛОКО-Банк кредитный договор №2017-ФЗР/257 (возобновляемая кредитная линия) на пополнение оборотных средств, со сроком действия с 18.10.2017 г. по 18.03.2019 г. на сумму 150 000 тыс. руб., под 13,20% годовых. На 31.12.2017 г. задолженность по договору 150 000 тыс. руб. Обеспечением данного договора является договор поручительства АО «Теплоэнергетическая компания Мосэнерго».

7. АО СМП Банк кредитный договор №157-2017/КС (возобновляемая кредитная линия) на пополнение оборотных средств, со сроком действия с 01.12.2017 г. по 01.12.2018 г. на сумму 70 000 тыс. руб., под 13,00% годовых. На 31.12.2017 г. задолженность по договору 70 000 тыс. руб. Обеспечением данного договора является договор поручительства АО «Теплоэнергетическая компания Мосэнерго».

8. ПАО АКБ «Абсолют Банк» кредитный договор №Мск-164/ВКЛ-2017 (возобновляемая кредитная линия) на пополнение оборотных средств, со сроком действия с 18.12.2017 г. по 12.03.2020 г. на сумму 150 000 тыс. руб., под 13,00% годовых. На 31.12.2017 г. задолженность по договору 150 000 тыс. руб., по процентам начисленным – 588 тыс. руб.

Обеспечение обязательств (гарантии, залоги, поручительства)

Залоги

В обеспечение исполнения обязательств по договорам о предоставлении банковских гарантий, выданных АО СМП Банк заложены векселя АО СМП Банка на общую сумму 41 211 тыс. руб.

В обеспечение исполнения обязательств по договорам о предоставлении банковских гарантий, выданных АО КБ ЛОКО-Банк заложены Договоры банковского вклада АО КБ ЛОКО-Банк на общую сумму 17 948 тыс. руб.

Банковские гарантии

Общая сумма банковских гарантий, действующих на конец отчетного периода, составила 6 366 570 тыс. руб.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
РосЕвроБанк	557 576
СМП Банк	412 087
Газпромбанк	1 372 876
Абсолютбанк	602 415
Московский кредитный банк	634 833
ЛОКО Банк	219 996
ФК Банк Открытие	2 566 787
Всего	6 366 570

По характеру обязательств действующие гарантии составляют:

- гарантии по исполнению обязательств на возврат авансов 4 109 837 тыс. руб.,
- на исполнение обязательств по договору 1 804 480 тыс. руб.,

- замена гарантийных удержаний на банковскую гарантию 399 156 тыс. руб.,
- на исполнение гарантийных обязательств 12 470 тыс. руб.,
- на исковые требования 40 627 тыс. руб.

Поручительства

По состоянию на 31.12.2017 г. Общество выдало поручительства за АО «Теплоэнергетическая компания Мосэнерго», за исполнение обязательств по кредитным договорам, банковским гарантиям, договору аккредитива на общую сумму 13 318 798 тыс. руб., за ООО «ТЭК Мосэнерго Трейдинг», за исполнение обязательств по кредитному договору на общую сумму 2 480 000 тыс. руб.

4.8. Прочие активы и обязательства

В составе прочих оборотных активов и прочих краткосрочных обязательств на 31.12.2017 включены суммы к получению по выполненным этапам незавершенных работ по проектам, не предъявленным заказчикам, задолженность перед заказчиками за выполненные этапы по незавершенным работам и расчеты по НДС, отложенному в бюджет.

Прочие оборотные активы	Сумма на 31.12.2017, тыс. руб.
Выполненные этапы по незавершенным работам	539 205
АО «Зарамагские ГЭС»	168 157
Росморпорт	4 057
АО Автобан	66
ПАО «РусГидро»	30 815
АО ВаниноТрансУголь	123 367
ООО ВИС	101 809
ООО РКК	19 881
АО ЧиркейГЭСстрой	110
Канал имени Москвы	915
ОАО «Рогунская ГЭС»	5 203
АО «Нижне-Бурейская ГЭС»	66 013
ИДЖ ИЧТАШ ИНШААТ САНАЙИ БЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ (филиал)	18 812
Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	2 478
Прочие	11 101
Всего прочие оборотные активы	552 784

Прочие краткосрочные обязательства	Сумма на 31.12.2017, тыс. руб.
Выполненные этапы по незавершенным работам	16 243
ПАО РусГидро	13 057
АО «ТГК-1»	3 186
Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	81 458
Всего прочие краткосрочные обязательства	97 701

4.9. Налоги

Отложенные налоги

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) в бухгалтерском учете отражены показатели (постоянные и временные разницы), возникшие в отчетном периоде в целях определения текущего налога на прибыль:

(тыс. руб.)

Номер п/п	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	60 360
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль		12 072
3	Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 662
4	Постоянные налоговые обязательства		9 669
5	Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль		48 347
6	Постоянные налоговые активы		(8 007)
7	Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль		(40 034)
8	Отложенные налоговые активы	2450	67 492
9	Временные вычитаемые разницы		337 460
10	Отложенные налоговые обязательства	2430	(81 227)
11	Временные налогооблагаемые разницы		(406 134)
12	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль		-
13	Текущий налог на прибыль	2410	-
14	Прочее	2460	(937)
15	Чистая прибыль (убыток)	2400	45 688

Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе отражены свернуто, в отчете о финансовых результатах изменения отложенных налоговых активов и обязательств отражены развернуто.

Отложенные налоговые активы

(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода	Сальдо на конец периода
Дебиторская задолженность (ПБУ 2/2008)	74 990	-
Незавершенное производство	25 213	38 718
Основные средства	1 196	2 000
Резервы сомнительных долгов	33 664	43 757
Резервы под обесценение фин.вложений	1 249	5 328
Оценочные обязательства и резервы	4 255	2 893
Убыток текущего периода	-	115 567
Расходы будущих периодов	5 412	5 208
Итого	145 979	213 471

Отложенные налоговые обязательства

(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода	Сальдо на конец периода
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	58	58
Незавершенное производство	4 400	12 222
Основные средства, внеоборотные активы, материалы, недостачи и потери от порчи ценностей	7 368	3 877
Резерв сомнительных долгов	9 317	91
Дебиторская задолженность (ПБУ 2/2008)	2 674	88 796
Доходы будущих периодов	146	146
Итого	23 963	105 190

Постоянные налоговые обязательства (активы)

(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Обязательства	Активы
Дивиденды, не принимаемые в НУ	-	(8 000)
Выплата вознаграждения членам СД	2 093	-
Расходы на благотворительность	186	-
Выплаты социального характера	454	-
Дебиторская задолженность	11	-
Основные средства, прочие активы	4 375	-
Пени, штрафы, ущерб	2 218	-
Прочие	332	(7)
Итого	9 669	(8 007)

4.10. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года 45 688 тыс. руб. Величина базовой прибыли на акцию на 31.12.2017г. составила 1,77 рубля.

Показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается и равен показателю базовой прибыли на акцию.

(тыс. руб.)

Наименование	2017
Чистая прибыль (нераспределенная) за отчетный год, тыс.руб.	45 688
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года, шт.	378 781 224
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,12

4.11. Выручка и прочие доходы

Структура выручки:

Номенклатура выручки	Сумма без НДС, тыс. руб.	%
Аренда	70 572	0,8%
Ген. услуги	81 219	0,9%
Продажа ТМЦ	2 478 656	26,8%
Проектные работы	424 353	4,6%
Производство бетона	17 478	0,2%
Прочие работы и услуги	17 718	0,2%
СМР	6 091 709	66,0%
Услуги автотранспорта и механизмов	50 601	0,5%
Итого	9 232 307	100,0%

Расшифровка прочих доходов за 2017г

Статья доходов	Сумма, тыс. руб.	отражение в ОФР
Проценты к получению по депозитам/займам/иным фин. вложениям	22 501	%% к получению
Дивиденды полученные	39 999	дох от участ. в др. орг.
Прочие доходы, в том числе:	281 974	прочие
Доходы от реализации/выбытия основных средств	4 622	прочие
Доходы от реализации других активов	11 832	прочие
Доходы от реализации долей	396	прочие
Пени, штрафы, неустойки полученные, возмещение убытков	66 579	прочие
Восстановление резерва по сомнительным долгам	117 286	прочие
Курсовые разницы	47 277	прочие
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	25 626	прочие
Прочие доходы	8 357	прочие
Итого	344 475	

4.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг и прочие расходы

Совокупные расходы на использование в течение 2017 года энергетических ресурсов составили 31 284 тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов за 2017г

Статья расходов	Сумма, тыс. руб.	отражение в ОФР
Проценты к уплате по займам/кредитам	348 142	%% к уплате
Прочие расходы, в том числе:	236 655	прочие
Расходы от реализации/выбытия основных средств	2 944	прочие
Расходы от реализации других активов	4 100	прочие
Расходы от реализации долей	19 992	прочие

Расходы/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	33 374	прочие
Выплаты вознаграждений членам Советов директоров и ревизионной комиссии	10 463	прочие
Резерв по сомнительным долгам	90 142	прочие
Расходы от списания дебиторской задолженности	1 491	прочие
Курсовые разницы	18 161	прочие
Простои, независящие от работодателя	6 180	прочие
Выплаты социального характера	2 556	прочие
Судебные издержки	5 764	прочие
Расходы на услуги банков	10 739	прочие
Расходы на банковских гарантии	3 229	прочие
Прочие расходы	27 520	прочие
Итого	584 797	

4.13. Расшифровка существенных статей Отчета о движении денежных средств:

Прочие поступления по основной деятельности состоят из:

- 15 643 тыс. руб. – проценты по депозитам;
- 2 077 тыс. руб. – штрафы, пени, неустойки;
- 50 000 тыс. руб. – возврат из бюджета налога на прибыль;
- 811 тыс. руб. – возмещение по страховым случаям;
- 15 442 тыс. руб. – компенсации по аренде земельного участка;
- 2 027 тыс. руб. – проценты по выданным займам;
- 1 420 тыс. руб. - проценты по ценным бумагам
- 666 тыс. руб. – прочие поступления.

Прочие платежи по основной деятельности состоят из:

- 34 392 тыс. руб. – налоговых платежей, кроме налога на прибыль;
- 9 103 тыс. руб. – вознаграждения членам Совета Директоров;
- 10 739 тыс. руб. – комиссионного вознаграждения за банковское обслуживание;
- 2 270 тыс. руб. – благотворительности и социальных выплат;
- 2 186 тыс. руб. – оплата государственных пошлин;
- 16 009 тыс. руб. – арендная плата земельного участка;
- 11 542 тыс. руб. – штрафы, пени, неустойки
- 17 400 тыс. руб. – членские взносы в фонд возмещения вреда и обеспечение договорных обязательств;
- 700 тыс. руб. прочие расходы.

Справочно:

- 213 768 тыс. руб. – оплаты налога на добавленную стоимость;
- 347 398 тыс. руб. проценты по кредитам

4.14. Судебные разбирательства

Иски, предъявленные в адрес Общества, представлены в Приложении № 3 к Пояснительной записке.

Иски, предъявленные Обществом в адрес контрагентов, представлены в Приложении № 4 к Пояснительной записке.

4.15. Управление рисками

Валютный риск

Справедливая стоимость денежных средств и их эквивалентов, дебиторской задолженности, краткосрочных финансовых вложений, краткосрочных займов, а также кредиторской задолженности приблизительно равна их учетной стоимости, отраженной в финансовой отчетности.

Большинство расчетов Общество ведет в рублях. В связи с этим руководство Общества полагает, что подверженность Компании риску, связанному с колебаниями курсов валют, несущественна.

Кредитный риск

Финансовые инструменты, используемые Обществом, потенциально подверженные кредитному риску, состоят, в основном, из денежных средств и их эквивалентов, а также торговой дебиторской задолженности.

Денежные средства и их эквиваленты размещаются Обществом в надежных коммерческих банках.

Основными покупателями Общества являются дочерние организации ПАО «РусГидро», АО «Нижне-Бурейская ГЭС», АО «ТЭК Мосэнерго», доля прочих дебиторов несущественна. По операциям реализации услуг оплата производится регулярно и своевременно, поэтому руководство Компании оценивает кредитный риск как несущественный.

Риск недостатка ликвидности

Риск недостатка ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества исполнить свои финансовые обязательства при наступлении сроков их погашения.

Общество осуществляет контроль над риском недостатка денежных средств путем детального бюджетирования и планирования текущей ликвидности на регулярной основе. Основой управления риском ликвидности является оперативный анализ планируемых денежных потоков компании. Данные о сроках и размерах поступлений и выплат при составлении бюджета движения денежных средств ежемесячно корректируются с учетом выявленных рисков. При выявлении кассовых разрывов менеджмент компании устраняет их путем перераспределения денежных потоков (отсрочка, рассрочка платежей), либо планирует получение кредита на покрытие таких разрывов.

Таким образом, система принятия управленческих решений Общества минимизирует риски ликвидности, потенциально способные негативно сказаться на развитии и финансовых результатах деятельности Общества.

Риск налоговых претензий

Общество осуществляло операции с различными поставщиками и подрядчиками, в уставном капитале которых оно не имеет ни прямой, ни косвенной доли участия. Данные предприятия обязаны нести ответственность за соблюдение налогового законодательства. Вместе с тем, в случае если налоговые органы предъявят поставщикам претензии в связи с неполным соблюдением налогового законодательства, это может привести к дополнительным налоговым рискам для Общества. Если налоговые органы докажут правомерность своих претензий к поставщикам и подрядчикам, Обществу могут быть доначислены суммы налогов и штрафов на сумму до 209 млн. рублей. Руководство не отразило резервов по данным обязательствам в настоящей финансовой отчетности, поскольку оценивает риск оттока денежных средств для их погашения как возможный, но не высокий. Помимо этого, недавно был принят новый закон, который внес ряд изменений в законодательство Российской Федерации в части вопросов налогообложения операций с поставщиками и подрядчиками. Потенциально данные изменения могут оказать существенное влияние на налоговую позицию Общества и создать дополнительные налоговые риски в будущем. Данное законодательство и практика его применения продолжает развиваться, и влияние законодательных изменений должно рассматриваться на основе фактических обстоятельств.

Раздел V. Связанные стороны и операции с ними

Бенефициарным владельцем Общества является г-н Ротенберг Игорь Аркадьевич. В 2017 году структура бенефициарного владения Общества не менялась.

За 2017 год прочие связанные стороны включают в себя общества под общим контролем или значительным влиянием с АО «ТЭК Мосэнерго» (компании, входящие в группу АО «ТЭК Мосэнерго»).

К группе компаний АО «Трест Гидромонтаж» в 2017 году относились следующие дочерние Общества:

- Акционерное общество «Волгоградское монтажное управление Гидромонтаж» (АО ВДМУ Гидромонтаж) (404102, Волгоградская область, город Волжский, Бульвар Профсоюзов, строение 7 «и»),
- Акционерное общество «Волго-Камское монтажное управление Гидромонтаж» (АО «ВКМУ Гидромонтаж») (429950, Республика Чувашия, г. Новочебоксарск, ул. Промышленная, д. 23) до 14 апреля 2017 года (юридическое лицо прекратило свою деятельность в связи с реорганизацией в форме присоединения);
- Акционерное общество «Дальневосточное монтажное управление Гидромонтаж» (АО «ДМУ Гидромонтаж») (676730, Амурская область, Бурейский район, п. Талакан),
- Акционерное общество «Подпорожский механический завод» (АО ПМЗ) (187780, Ленинградская область, г. Подпорожье, Механический проспект, д. 9),
- Общество с ограниченной ответственностью ООО «Спецгидромонтаж» (ООО «Спецгидромонтаж» (196084, г. Санкт-Петербург, ул. Заозерная, д.1, Литер Б),
- Общество с ограниченной ответственностью «Новосибирское монтажное управление Гидромонтаж» (ООО «НМУ Гидромонтаж») (630058, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Плотинная, д. 3),

- Акционерное общество по проектированию и инжинирингу «ППТ Инжиниринг» А.О., Белград (ППТ Инжиниринг. А.О. Белград) (11000, Республика Сербия, г. Белград, Бульвар Воеводы Мишича, д. 37-39);
- Частное акционерное общество «Специальное проектное и конструкторско-технологическое бюро Запорожгидросталь» АО «СПКТБ «Запорожгидросталь» (69041, Украина, г. Запорожье, Бульвар Винтера, д. 26),
- Общество с ограниченной ответственностью «Центрально-Азиатский Гидромонтаж» (ООО «Центрально-Азиатский Гидромонтаж») (734060, Республика Таджикистан, город Душанбе, улица Джабора Расулова, дом 60).

Информация об операциях, осуществленных в 2017 году со связанными сторонами представлена в Приложении № 2.

Выплаты основному Управленческому персоналу общества 2017 год

	(тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	187 101
Оплата труда за отчетный период	99 968
Квартальные премии	4 482
Ежегодный оплачиваемый отпуск в отчетном периоде	10 466
Краткосрочные вознаграждения	7 309
Долгосрочные вознаграждения	64 876

Раздел VI. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Существенных событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, подлежащих раскрытию в бухгалтерской отчетности, не зафиксировано.

Раздел VII. Информация по прекращаемой деятельности

Обществом в настоящее время не планируется прекращение либо существенное сокращение осуществляемой деятельности, а также реорганизация либо ликвидация.

Раздел VIII. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

В течение отчетного периода Общество не проводило расходов на НИОКР.

Раздел IX. Государственная помощь

В течение 2017 года Обществу не выделялись бюджетные кредиты.

Генеральный директор



Главный бухгалтер

23 марта 2018 г.

Баитов А.В.

Мельникова М.В.

№ п/п	Договор	Проект	Сумма выручки за 2017 год без НДС, тыс. руб.	Сумма понесенных расходов по договору, тыс. руб.	Сумма признанных доходов по договору нарастающим итогом, тыс. руб.	Прибыль по договору, тыс. руб.	Сумма полученной предоплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс. руб.	Не предъявленная к оплате платежная выручка на отчетную дату, тыс. руб.	Задолженность перед заказчиком на отчетную дату, тыс. руб.	Гарантийное удержание по договорам строительного подряда на отчетную дату, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	135(НБГЭС)_21.08.2012	Нижне-Бурейская ГЭС_СМР 18%	3 273 435	-18 598 018	24 641 544	6 043 525	355 115	52 819	254 082	560 245
2	190/10_15.09.2010_смп	Зараматская ГЭС №1 Напорный трубопровод_СМР	561 319	-2 366 972	2 689 251	322 278	0	88 864	183 874	153 107
3	SP1A-M11-СМ-WO-TGM-001_28.12.2015_смп	M-11_Мост_СМР	561 319	-551 556	613 585	62 029	207 224	5 799	-154 524	35 859
4	195/16_31.01.2017_Станционный узел Зараматская ГЭС	Зараматские ГЭС-1 Станционный узел_СМР	818 027	-702 072	746 885	44 813	899 071	53 641	-806 796	0
5	У/1090/ВВЖ_25.04.2017_Рыбинская и Угличская ГЭС	Рыбинская и Угличская ГЭС_СМР	223 596	-170 380	202 091	31 711	5 893	12 603	-3 374	2 520
6	SP1A-M11-СМ-WO-TGM-003_28.12.2015_СМР	M-11_Мост_СМР	104 006	-160 217	163 905	3 688	132 119	2 690	-59 867	9 512
7	SP1A-M11-СМ-WO-TGM-002_28.12.2015_СМР	M-11_Мост_СМР	172 505	-208 561	223 220	14 659	158 467	7 454	-40 342	12 730
8	Ип/ВТУ-17_07.06.2017_транспортный комплекс 6.Мучке	Бухта реки Мучке/ГТС Ванино_СМР	28 275	-121 596	127 326	5 730	819 679	104 548	-807 286	2 828
9	Прочие		3 489 824				1 434 086	194 544		1 031 376
	Итого		9 232 307				4 011 655	522 963		1 808 176

Приложение 2 к Пояснительной записке за 2017 год
Информация об операциях, осуществленных в 2017 году со связанными сторонами

Вид операции/Контрагент	Объем операций (тыс. руб.)	Сальдо расчетов (тыс. руб.)	Величина РСД на 31.12.2017 (тыс. руб.)
Дивиденды	39,999	-	-
ДМУ АО	39,999	-	-
Договора аренды	39,827	24,784	-
С поставщиком	3,512	1,512	-
ДМУ АО	992	-	-
Спецгидромонтаж ООО	2,520	1,512	-
С покупателем	36,315	26,296	-
ВдМУ АО	23,980	17,223	-
ДМУ АО	3,679	3,679	-
Спецгидромонтаж ООО	8,656	5,394	-
Договора купли-продажи оборуд. и пр. внеоб. активов	9,855	28,134	22,224
С поставщиком	9,855	15,324	15,324
ВКМУ АО	1,220	-	-
ПМЗ АО	8,635	15,324	15,324
С покупателем	-	12,810	6,900
ПМЗ АО	-	6,947	6,900
Центрально-Азиатский Гидромонтаж	-	5,863	-
Договора купли-продажи ТМЦ	993,307	1,080,080	54,962
С поставщиком	556,578	470,591	-
ВдМУ АО	249,721	80,165	-
ДМУ АО	2,583	-	-
ПМЗ АО	230,269	458,500	-
ППТ ИНЖИНИРИНГ АО (PPT INZENJERING A.D.)	70,717	92,256	-
Спецгидромонтаж ООО	3,288	-	-
С покупателем	436,729	609,489	54,962
ВдМУ АО	220,899	314,604	37,830
ВКМУ АО	30	-	-
ДМУ АО	201,306	258,559	-
НМУ ООО	-	2,139	2,139
ПМЗ АО	-	19,693	14,993
Спецгидромонтаж ООО	14,494	14,494	-
Договора по производственной деятельности	915,835	101,432	3,945
С поставщиком	886,225	107,770	3,945
ВдМУ АО	693,900	141,509	-
ВКМУ АО	14,859	-	-
ВМУ АО	14,582	-	-
ДМУ АО	1 000 817	71,691	3,945
Запорожгидросталь СПКТБ	680	680	-
ППТ ИНЖИНИРИНГ АО (PPT INZENJERING A.D.)	644	-	-
Спецгидромонтаж ООО	161,560	106,110	-
С покупателем	29,610	6,338	-
ВдМУ АО	2,099	858	-
ДМУ АО	24,865	2,834	-
ПМЗ АО	524	524	-
Спецгидромонтаж ООО	2,122	2,122	-
Кредиты и займы	4,038	285,341	-
ВМУ АО	62	8,933	-
ПМЗ АО	2,380	276,282	-
Центрально-Азиатский Гидромонтаж	1,596	126	-
Отложенные платежи	161,448	132,793	-
С поставщиком	161,448	132,793	-
ВдМУ АО	85,417	57,384	-
ВКМУ АО	855	-	-
ДМУ АО	71,262	71,637	-
ПМЗ АО	1,800	-	-
Спецгидромонтаж ООО	2,114	3,772	-

С покупателем	-	-	-
	-	-	-
Проектные работы	10,083	-	2,718
С поставщиком	5,985	-	4,046
ДМУ АО	5,553	-	3,702
Запорожгидросталь СПКТЬ	75	-	-
ПТТ ИНЖИНИРИНГ АО (PPT INZENJERING A.D.)	357	-	344
С покупателем	4,098	-	1,328
ВдМУ АО	1,133	-	-
ВКМУ АО	-	-	-
ПМЗ АО	1,358	-	1,075
Уралгидросталь ОАО	1,607	-	253
Прочие приобретения и продажи	62,696	-	12,279
С поставщиком	3,020	-	1,969
ВдМУ АО	1,531	-	1,414
ПМЗ АО	1,489	-	47
ПТТ ИНЖИНИРИНГ АО (PPT INZENJERING A.D.)	-	-	3,430
С покупателем	58,920	-	9,394
ВдМУ АО	428	-	132
ВМУ АО	67	-	68
ДМУ АО	54,431	-	6,128
Запорожгидросталь СПКТЬ	133	-	132
ПМЗ АО	75	-	66
ПТТ ИНЖИНИРИНГ АО (PPT INZENJERING A.D.)	895	-	-
Уралгидросталь ОАО	93	-	70
Спецгидромонтаж ООО	2,798	-	2,798
Прочее	756	-	916
ВдМУ АО	6	-	1
ПМЗ АО	-	-	917
Спецгидромонтаж ООО	750	-	-
Услуги организаторов строительства (Генуслуги)	27,309	-	4,163
С покупателем	27,309	-	4,163
ВдМУ АО	27,309	-	2,588
ПМЗ АО	-	-	1,575
Кредиты банков полученные и проценты по ним	1,271,155	-	1,450,000
Кредиты банков погашенные и проценты по ним	988,796	-	1,450,000
Остатки денежных средств на расчетных счетах	-	-	266,536
Векселя связанных банков	-	-	41,211
Выданные гарантии	6,169,190	-	5,550,390

Иски, предъявленные в адрес АО "Трест Гидромонтаж"

№ пп	Истец	Ответчик	Дело №	Стадия рассмотрения	Предмет иска	Размер требований	Результат рассмотрения 1 инстанция	Результат рассмотрения 2 инстанция	Принятые меры	Взысканная сумма
1	ООО "ЛЫКОВСКАЯ ГЭС"	АО "Трест Гидромонтаж"	A48-3125/2016	ТГМ подана кассационная жалоба	О взыскании убытков	8 295 986,53 руб. - убытки, гос. пошлина - 55 996 руб.	Вынесено решение от 18.07.2017 в пользу Истца (8 295 986,53 руб. - убытки, гос. пошлина - 55 996 руб.)	Решение АС оставлено без изменений (8 295 986,53 руб. - убытки, гос. пошлина - 55 996 руб.)	ИЛ оплачен в полном объеме	8 351 982,53
2	КУ ООО "БГМУ"	АО "Трест Гидромонтаж"	A19-1181/2016	Рассмотрение в первой инстанции завершено	О признании сделок по продаже движимого и недвижимого имущества недействительными	178 722 800,00 руб. (27 891 000 руб. по недвижимому им-ву, 150 831 800 руб. по движимому им-ву)	12.01.2018г. вынесено решение об отказе в удовлетворении исковых требований	-	-	-
3	КУ ООО "БГМУ"	АО "Трест Гидромонтаж"	A19-1181/2016	Рассматривается в первой инстанции, заседание назначено на 26.02.2018.	Заявление КУ о привлечении к субсидиарной ответственности		Рассмотрение дела приостановлено до момента рассмотрения в кассационной инстанции дела о выплате дивидендов	-	-	-
4	КУ ООО "БГМУ"	АО "Трест Гидромонтаж"	A19-1181/2016	КУ подана кассационная жалоба.	О признании недействительными действия по выплате в пользу АО "Трест Гидромонтаж" части нераспределенной прибыли прошлых лет	69 461 000 руб.	Вынесено решение об отказе в удовлетворении заявления КУ	Постановлением 4 ААС от 25.12.2017г. решение АС Иркутской обл. оставлено без изменений	-	-
5	ООО "Связьбурмонтаж"	АО "Трест Гидромонтаж"	A40-249339/2017	ТГМ подана кассационная жалоба	О взыскании задолженности за выполненные работы, убытков и признании прекращенным обременение права залога (ипотеки) в отношении квартиры	21 889 580,54 руб. (18 556 703,83 - основной долг, 3 332 876,71 - убытки)	Вынесено решение от 18.10.2017 в пользу Истца (18 556 703,83 - основной долг, 3 332 876,71 - убытки)	Постановлением 9 ААС решение АС оставлено без изменений. Подготовка кассационной жалобы	ИЛ оплачен в полном объеме в 2018г	21 889 580,54
6	МИФНС № 13 по г. Новосибирску	АО "Трест Гидромонтаж"	A40-939356/2017	Решение изготовлено в полном объеме 24.11.2017. АО "Трест Гидромонтаж" подана ап. жалоба, дата рассмотрения 15.03.2018	О взыскании задолженности за ООО "Новосибирское монтажное управление"	43 303 850,63 руб.	Решение в пользу Истца (43 303 850,63 руб.)	Решение АС оставлено без изменений (43 303 850,63 руб.)	-	-
7	ООО ПК "Электроконцепт"	АО "Трест Гидромонтаж"	A40-115926/2017	Иском подана апелляционная жалоба, рассмотрение назначено на 03.04.2018	О взыскании убытков	39 591 498,66 руб.	05.12.2017 вынесено решение в пользу Ответчика в иске отказать	-	-	-
8	АО "Российский Концерн Розенбергом в лице Филиала Смоленская АЭС"	АО "Трест Гидромонтаж"	A62-6211/2017	Дело рассмотрено в суде первой инстанции, на решение будет подана апелляционная жалоба	О взыскании неустойки за просрочку поставки товара	1 384 706,40 руб.	Решением от 16.02.2018 иск удовлетворен полностью.	-	-	-
9	АО "Гидроэлектромонтаж"	АО "Трест Гидромонтаж"	A40-186868/2017	Ответчиком подана апелляционная жалоба, рассмотрение назначено на 02.04.2018	О взыскании задолженности по оплате работ	701 936,59 руб.	Решение в пользу Истца (701 936,59), не вступило в законную силу.	-	-	-
10	АО "Гидроэлектромонтаж"	АО "Трест Гидромонтаж"	A40-214754/2017	Завершено	О взыскании задолженности по оплате работ и неустойки	40 209 544,30 руб. - долг, 2 010 477,21 руб. - неустойка	06.02.2018 вынесено решение в пользу Ответчика. В иске отказать в полном объеме.	-	-	-
11	ООО ПК "Электроконцепт"	АО "Трест Гидромонтаж"	A40-217895/2017	Рассматривается в суде первой инстанции	О расторжении договора поставки		Судебное заседание назначено на 15.05.2018	-	-	-
12	ООО "ТрансПорт"	АО "Трест Гидромонтаж"	A40-207335/2017	Завершено	О взыскании неустойки	1 993 804,42 руб.	Вынесено решение о частичном удовлетворении иска в размере 661 836,35р. - долг, 14 808,78р. - госпошлина	-	-	-

13	ООО "Омскстальмост"	АО "Трест Гидромонтаж"	A40-231916/2017	Рассматривается в суде первой инстанции	О взыскании задолженности и неустойки	9 447 191,09 руб. - долг, 204 957,75 руб. - неустойка.	Судебное заседание назначено на 05.04.2018	-	-	-
14	ООО "Републико"	АО "Трест Гидромонтаж"	A56-107394/2017	Ответчиком подана апелляционная жалоба	О взыскании задолженности за оказанные услуги	800 000,00 руб. - долг, 19 543,05 рублей госпошлины, расходы представителя 80 000,00 рублей	Вынесено решение в порядке упрощенного производства о частичном удовлетворении требований: 800 000 руб. - долг, судебные расходы взысканы в размере 8 000руб.	-	-	-
15	ООО "СК "Мост-Восток"	АО "Трест Гидромонтаж"	A40-13580/18- 143-87	Оставлено без движения до 26.03.2018	О взыскании задолженности задолженности по договору 10 316 295,01	10 316 295,01 руб. - долг	Предварительное судебное заседание назначено на 26.03.2018	-	-	-

Иски, предъявленные АО "Трест Гидромонтаж" в адрес контрагентов

№ п/п	Истец	Ответчик	Дело №	Стадия рассмотрения	Предмет иска	Размер требований	Результат рассмотрения 1 инстанции	Результат рассмотрения 2 инстанции	Принятые меры	Взысканная сумма
1	АО "Трест Гидромонтаж"	АК "Иржа Астади Ирж Ичташ ВКСД Иншаат Аноним Ширкети"	А56-30137/2017	Завершено	О взыскании задолженности по оплате работ	1 167 822,31 руб.	Решение от 10.10.2017 вынесено в пользу Истца (1 167 822,31 руб.). Решение вступило в законную силу.	Не рассматривалось	26.01.2018 получен исполнительный лист и направлен в банк. Деньги получены.	1 167 822,31
7	АО "Трест Гидромонтаж"	ООО "МТЭР"	А56-32545/2017	Дело рассмотрено в апелляционной инстанции	О взыскании процентов по ст. 395 ГК РФ	1 095 885,00 руб.	Решение от 24.08.2017 вынесено в пользу Истца (838 298,41 руб.)	Решение АС оставлено без изменений	В АС подано ходатайство о выдаче ИЛ	1 095 885,00
8	АО "Трест Гидромонтаж"	АК "Иржа Астади Ирж Ичташ ВКСД Иншаат Аноним Ширкети"	А56-36753/2017	Решение изготовлено в полном объеме 16.01.2018.	О взыскании задолженности по оплате работ	5 645 771,66 руб.	Решение в пользу Истца (5 645 771,66 руб.). Решение изготовлено в полном объеме 16.01.2018.	Не рассматривалось	ИЛ оплачен в полном объеме 2018г	5 697 001,32
9	АО "Трест Гидромонтаж"	АК "Иржа Астади Ирж Ичташ ВКСД Иншаат Аноним Ширкети"	А56-42903/2017	Решение изготовлено в полном объеме 06.12.2017	О взыскании задолженности по оплате работ	18 276 721,27 руб.	Решением от 06.12.2017 иск удовлетворен полностью, подана апелляционная жалоба, заседание назначено на 13.02.2018	Решение АС оставлено без изменений	ИЛ направлен в банк и частично оплачен	18 276 721,27
10	АО "Трест Гидромонтаж"	АК "Иржа Астади Ирж Ичташ ВКСД Иншаат Аноним Ширкети"	А56-38378/2017	В АС направлено заявление об исправлении ошибок	О взыскании задолженности по оплате работ	6 004 032,90 руб.	Решение от 18.09.2017 в пользу Истца (6 004 032,90 руб.)	Не рассматривалось	В АС направлен ИЛ и заявление об исправлении ошибок	6 004 032,90
11	АО "Трест Гидромонтаж"	ПАО "Северное управление строительства"	А40-108861/2017	Заседание в кассационной инстанции назначено на 13.03.2018	О взыскании задолженности	15 128 116,99 руб. (3 400 000,00 руб. - основной долг, 11 728 116,99 руб. - неустойка)	Решение от 14.09.2017 в пользу Истца (3 400 000 руб. - долг, 1 172 811,60 руб. - неустойка)	Решение АС оставлено без изменений (3 400 000 руб. - долг, 1 172 811,60 руб. - проценты).	ИЛ полностью оплачен 22.03.2018	4 721 452,60
14	АО "Трест Гидромонтаж"	АК "Иржа Астади Ирж Ичташ ВКСД Иншаат Аноним Ширкети"	А56-54153/2017	Завершено	О взыскании задолженности по оплате работ	40 627 438,34 руб., гос. пошлина - 200 000 руб.	Вынесено решение в пользу Истца (40 627 438,34 - долг, 200 000 госпошлина)		ИЛ оплачен в полном объеме	40 827 438,34
15	АО "Трест Гидромонтаж"	АО "Концерн Титан-2"	А56-67396/2017	Завершено	О взыскании задолженности по оплате работ	47 886 911,04 руб.	Утверждено мировое соглашение (6 443 186,79 - долг)			6 443 186,79
17	АО "Трест Гидромонтаж"	АО "Концерн Титан-2"	А56-67399/2017	Завершено	О взыскании задолженности по оплате работ	48 209 274,06 руб.	Утверждено мировое соглашение (39 431 009,80 - долг)			
24	АО "Трест Гидромонтаж"	ООО "СВСС-Гарант"	А40-8573/2018	Рассматривается в суде первой инстанции	О взыскании страхового возмещения	870 000 руб., гос. пошлина 20 400 руб.	Предварительное судебное заседание назначено на 20.04.2018			39 431 009,80
25	АО "Трест Гидромонтаж"	ООО "СтройКомплект"	А40-19976/2018	Рассматривается в суде первой инстанции	О взыскании долга, пени и расходов по уплате госпошлины	215 745,34 руб. - долг, неустойка - 103 555,78 руб. 7 522 - госпошлина	Иском направлен в АС от иска в связи с оплатой Ответчиком суммы исковых требований			