

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «ЕВРОСИБЭНЕРГО - ГИДРОГЕНЕРАЦИЯ»  
за 2017 год

**ООО «Интерком-Аудит»**

---

119607, Москва,  
ул. Удальцова, д. 52, этаж 1,  
помещение I, комната 5  
тел./факс (495) 937-34-51  
e-mail: info@intercom-audit.ru  
www.intercom-audit.ru

Участникам ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» (сокращенное наименование ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация») (ОГРН 1123850033042, 664011, Иркутская область, город Иркутск, улица Сухэ-Батора, дом 4, этаж 1, кабинет 132 Б, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, Кодексом профессиональной этики аудиторов и Кодексом этики профессиональных бухгалтеров, разработанным Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 годовой бухгалтерской (финансовой) 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

*Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит»*

Мы осуществляем информационное взаимодействие руководством ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация», 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 проверки по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение Н.Н. Темникова (квалификационный аттестат №03-000015 от 17.08.2011, срок действия не ограничен)

Зам. руководителя Департамента аудита организаций  
по доверенности от 02.10.2017  
(квалификационный аттестат №К 004184 от 05.06.2003,  
срок действия не ограничен)



О.В. Каблукова

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит»,  
ОГРН 1137746561787,  
119607, г. Москва, ул. Удальцова, д. 52, этаж 1, помещение I, комната 5,  
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 11606074492

«06» марта 2018 года

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 декабря 2017 г.

Организация ООО ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в т.ч. деятельность по обеспечению работоспособности электростанций  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Единица измерения: тыс.руб.  
Местонахождение 664011, Иркутская обл, Иркутск г, Сухэ-Батора ул, дом № 4

КОДЫ	
0710001	ма по ОКУД
2017-12-31	Дата (год, месяц, число)
22859639	по ОКПО
3812142445	ИНН
35.11.2	по ОКВЭД
12300	по ОКФС
16	по ОКЕИ
384	

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5	6
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. Внеоборотные активы</b>					
1.1, 1.2, 1.3	Нематериальные активы	1110	-	-	-
1.4.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	9 206 121	9 373 727	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.	Финансовые вложения	1170	89 782 003	84 549 748	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 458 550	1 056 795	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 128	-	-
	Итого по разделу I	1100	100 452 802	94 980 270	-
<b>II. Оборотные активы</b>					
4.	Запасы	1210	50	1	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	459	5 702	49
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	9 286 212	2 191 335	-
3.	Финансовые вложения	1240	-	-	-
	Денежные средства	1250	37 532	19 677	12 221
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Внутрихозяйственные расчеты	1270	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	9 324 253	2 216 715	12 270
	<b>БАЛАНС (сумма строк 1100 + 1200)</b>	<b>1600</b>	<b>109 777 055</b>	<b>97 196 985</b>	<b>12 270</b>

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5	6
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. Капитал и резервы</b>					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12 225	12 100	12 010
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	12 324 785	5 149 910	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1370	(3 399 735)	(3 399 735)	-
	Нераспределенная прибыль отчетного периода	1380	(941 482)	-	167
	Итого по разделу III	1300	7 995 793	1 762 275	12 177
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>					
	Заемные средства	1410	87 030 000	74 650 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	204 649	206 835	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	6 250 000	-
	Итого по разделу IV	1400	87 234 649	81 106 835	-
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>					
	Заемные средства	1510	867 414	1 794 682	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	13 674 855	12 533 005	93
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	4 344	188	-
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Внутрихозяйственные расчеты	1560	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	14 546 613	14 327 875	93
	<b>БАЛАНС (сумма строк 1300 + 1400 + 1500)</b>	<b>1700</b>	<b>109 777 055</b>	<b>97 196 985</b>	<b>12 270</b>

Руководитель Департамента бухгалтерского учета  
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"  
в рамках доверенности № 188 от 01.01.2018  
по договору возмездного оказания услуг  
№ 43 от 14.12.2017

*Юлия Георгиевна*



26.02.2018

*Александр Александрович*

**Отчет о финансовых результатах**

за \_\_\_\_\_ 2017 г.

Организация ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация ООО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_  
 Наименование код ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
 Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность  
 Единица измерения: \_\_\_\_\_ тыс.руб.

К О Д Ы	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (год, месяц, число)	2017-12-31
по ОКПО	22859639
ИНН	3812142445
по	
ОКВЭД	35.11.2
по ОКОПФ /	
ОКФС	12300 / 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	<b>Выручка</b>	<b>2110</b>	<b>17 275 082</b>	-
	в том числе от продажи:			
	электрическая энергия, мощность	2111	16 996 257	-
	тепловая энергия	2112	-	-
	подпитка систем	2113	-	-
	ХОВ и конденсат	2114	-	-
	прочие услуги	2115	278 825	-
	<b>Себестоимость продаж</b>	<b>2120</b>	<b>(11 448 202)</b>	-
	в том числе проданных:			
	электрическая энергия, мощность	2121	(11 307 142)	-
	тепловая энергия	2122	-	-
	подпитка систем	2123	-	-
	ХОВ и конденсат	2124	-	-
	прочие услуги	2125	(141 060)	-
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>5 826 880</b>	-
	Коммерческие расходы	2210	(12 415)	-
	Управленческие расходы	2220	(60 486)	(30 249)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>5 753 979</b>	<b>(30 249)</b>
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 836 055	1 001 305
	Проценты к уплате	2330	(9 121 412)	(5 050 916)
	Прочие доходы	2340	676 751	50 707
	Прочие расходы	2350	(490 795)	(220 708)
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>(1 345 422)</b>	<b>(4 249 861)</b>
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2411	(134 857)	(12)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 186	(206 835)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	401 754	1 056 795
	Прочее	2460	-	(1)
	<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>2400</b>	<b>(941 482)</b>	<b>(3 399 902)</b>

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Код строки	За 2017 г.	За 2016 г.
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
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	(941 482)	(3 399 902)
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель Департамента бухгалтерского учета  
 ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"  
 в рамках доверенности № 188 от 01.01.2018  
 по договору возмездного оказания услуг  
 № 43 от 14.12.2017

*С.В. Орлов* 2018



*Александр Иванович Александров*

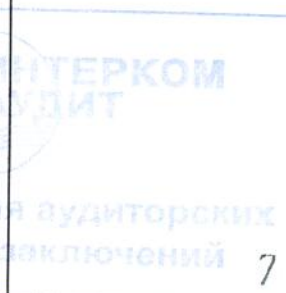
# Отчет об изменениях капитала

на 31 декабря 2017 г.

Организация	ООО ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация	Коды	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика	3812142445	форма по ОКУД	2017-12-31
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в т.ч. деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКПО	22859639
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность	ИНН	3812142445
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД	35.11.2
		по ОКПОФ/	12300
		ОКФС	16
		по ОКЕИ	384(385)

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
Величина капитала на 31 декабря 2 015 г.1	3100	12 010	-	-	-	167	12 177
За 2 016 г.2							
Увеличение капитала — всего:							
в том числе:	3210	90	-	5 149 910	-	-	5 150 000
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
прочие	3217	90	x	5 149 910	x	-	5 150 000



*А.В. Артемьев* / *К.В. Артемьев*





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

Наименование	Код строки	На 31 декабря 2015 г.	Изменение капитала за 20 г.2			На 31 декабря 20 г.2
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	6	
1	2	3	4	5	6	
<b>Капитал — всего</b>		<b>12177</b>	<b>(3 399 902)</b>	<b>5 150 000</b>	<b>1 762 275</b>	
до корректировок	3400					
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410					
исправлением ошибок	3420					
после корректировок	3500	12177	(3 399 902)	5 150 000	1 762 275	
в том числе:						
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>						
до корректировок	3401	0	0	0	0	
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	167	(3 399 902)	0	(3 399 735)	
исправлением ошибок	3421					
после корректировок	3501	167	(3 399 902)	0	(3 399 735)	
<b>другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:</b>						
(по статьям)						
(по статьям)						
(по статьям)						
до корректировок	3402					
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412					
исправлением ошибок	3422					
после корректировок	3502					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 2016 г.2	На 31 декабря 2015 г.1
Чистые активы	3600	7 995 793	1 762 275	12 177

Руководитель Департамента бухгалтерского учета

ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"

в рамках доверенности № 188 от 01.01.2018

по договору возмездного оказания услуг

№ 43 от 14.12.2017

20 г.

*Александр Александрович*

Зеленцова Юлия  
Георгиевна

(расшифровка подписи)

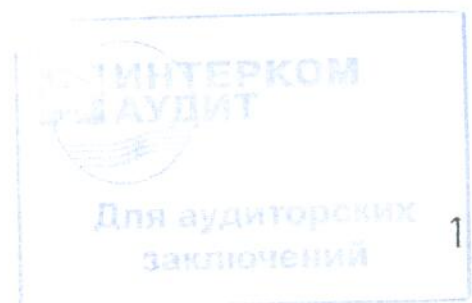


**Отчет о движении денежных средств  
за январь-декабрь 20 17 г.**

Организация ООО ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в т.ч. деятельность по обеспечению работоспособности электростанций по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Общество с ограниченной ответственностью/ Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
22859639		
3812142445		
35.11.2		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 17 г. <sup>1</sup>	За январь-декабрь 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	12 617 766	16 777
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9 962 176	0
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	304 283	16 228
от перепродажи финансовых вложений	4113		0
прочие поступления	4119	2 351 307	549
Платежи - всего	4120	( 15 944 515 )	( 6 879 037 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 6 322 692 )	( 34 164 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 27 328 )	( 1 724 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 9 098 280 )	( 4 926 634 )
налога на прибыль организаций	4124	( )	( 78 )
платежи во внебюджетные фонды	4125	( 6 441 )	( 387 )
прочие платежи	4129	( 489 774 )	( 1 916 050 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-3 326 749	-6 862 260



*Александров / Илья Александрович*

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 17 г. <sup>1</sup>	За январь-декабрь 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	4 082 165	4 000
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	4 000
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	4 019 400	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	62 765	0
прочие поступления	4219		0
Платежи - всего	4220	( 19 342 161 )	( 74 604 684 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 3 469 )	( 9 284 000 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( 13 119 292 )	( 51 250 000 )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 6 219 400 )	( 14 000 000 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( 70 684 )
прочие платежи	4229	( )	( 0 )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-15 259 996	-74 600 684
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	20 275 000	83 385 400
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	13 100 000	78 235 400
денежных вкладов собственников (участников)	4312	7 175 000	5 150 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		0
прочие поступления	4319		



*Александров А.В. Александров*

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	За январь-декабрь 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 1 670 400 )	( 1 915 000 )
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( )	( 0 )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( )	( 0 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 1 670 400 )	( 1 915 000 )
прочие платежи	4329	( )	( 0 )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	18 604 600	81 470 400
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>17 855</b>	<b>7 456</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>19 677</b>	<b>12 221</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>37 532</b>	<b>19 677</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель Департамента бухгалтерского учета  
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"  
в рамках доверенности № 188 от 01.01.2018  
по договору возмездного оказания услуг  
№ 43 от 14.12.2017

"26" 02 20 18

Зеленцова Юлия  
Георгиевна  
(расшифровка подписи)



Александров / И.В. Александров

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
на 31 декабря 2017 г.

Организация ООО ЕвроСибэнерго-Гидроэнергия  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в т.ч. деятельность по обеспечению работоспособности электростанций организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью  
Единица измерения: тыс.руб.

форма по ОКУД	КОДЫ
Дата (год, месяц, число)	2017-12-31
по ОКТО	22859839
ИНН	3812142445
по ОКДП	
по ОКПО/ОКФС	12300
по ОКЕИ	364(385)
	16

Приложение № 3  
к Приказу Министерства Финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 99н

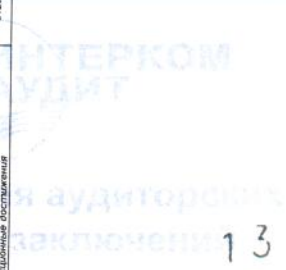
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения 5		выбыло	перенесено	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретения, промисленный образец, полезную модель	5110	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право на программы для ЭВМ, базы данных	5111	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право на иное правообладателя на интеллектуальной собственности	5102	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право на товарный знак и знак обслуживания	5103	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право на наименование места происхождения товаров	5104	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право на селекционные достижения	5105	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Организационные расходы	5107	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долеи репутации организации	5117	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5108	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5109	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5119	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя в том числе:	Код строки	на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.	
		-	-	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретения, промисленный образец, полезную модель	5120	-	-	-	-
Исключительное право на иное правообладателя на интеллектуальной собственности	5121	-	-	-	-
Исключительное право на наименование места происхождения товаров	5122	-	-	-	-
Исключительное право на товарный знак и знак обслуживания	5123	-	-	-	-
Исключительное право на селекционные достижения	5124	-	-	-	-
Исключительное право на селекционные достижения	5125	-	-	-	-

0710005 с. 2



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Всего в том числе:	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, селекционное право на программу для ЭВМ, базы данных	5130	-	-	-
Исключительное авторское право на программу для ЭВМ, базы данных	5131	-	-	-
Исключительное право авторе или иного правообладателя на произведение литературы, искусства или иного произведения в области интеллектуальной собственности, исключительное право на наименование места происхождения товаров	5132	-	-	-
Исключительное право на товарный знак и знак обслуживания	5133	-	-	-
Исключительное право на селекционные достижения	5134	-	-	-
Организационные расходы	5135	-	-	-
Договор репутации организации	5136	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5137	-	-	-
	5138	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
НИОКР - всего	5140	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5150	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
(объект, группа объектов)	5141	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
(объект, группа объектов)	5142	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5152	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не достигшего результата	
1	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконным исследованиям и разработкам - всего	5160	2017 г.	-	-	-	-
в том числе:	5170	2016 г.	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	5161	2017 г.	-	-	-	-
	5171	2016 г.	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	5162	2017 г.	-	-	-	-
	5172	2016 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	2017 г.	-	-	-	-
	5190	2016 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	2017 г.	-	-	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, селекционное право на программу для ЭВМ, базы данных	5191	2016 г.	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программу для ЭВМ, базы данных	5192	2017 г.	-	-	-	-
Исключительное право авторе или иного правообладателя на произведение литературы, искусства или иного произведения в области интеллектуальной собственности, исключительное право на наименование места происхождения товаров	5193	2016 г.	-	-	-	-
	5163	2017 г.	-	-	-	-
Исключительное право на товарный знак и знак обслуживания	5194	2016 г.	-	-	-	-
	5164	2017 г.	-	-	-	-
Исключительное право на селекционные достижения	5195	2017 г.	-	-	-	-
	5196	2016 г.	-	-	-	-

	5186	2017 г.		2017 г.		2016 г.		2016 г.
Организационные расходы	5186	-	-	-	-	-	-	-
Долевая регуляция организации	5187	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5188	-	-	-	-	-	-	-
	5190	-	-	-	-	-	-	-

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	в том числе:	выбыло объектов	переназначена стоимость 7	поступило	невыбыло объектов амортизация 6	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	на конец периода первоначальная стоимость 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	2017 г.	9 387 684	13 967	-	-	-	167 626	-	-	9 387 684	161 574
	5210	2016 г.	-	-	9 387 684	-	-	13 967	-	-	9 387 684	13 967
Здания	5201	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Служебная и производственная транспортная	5202	2017 г.	9 387 684	13 967	-	-	-	167 626	-	-	9 387 684	161 574
	5212	2016 г.	-	-	9 387 684	-	-	13 967	-	-	9 387 684	13 967
Машины и оборудование	5203	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5204	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Промышленные и колдоботный инвентарь	5205	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5206	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие виды основных средств	5207	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе валютных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5220	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материальные ценности в организации	5221	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	5222	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материальные ценности предоставленные во временное пользование	5223	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие денежные вложения	5224	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавтраженные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период			На конец периода	
			На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличение стоимости 7	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и прочие капитальные вложения по договорам подряда и т.п. в том числе:	5240	2017 г.	-	-	-	-	-
	5240	2016 г.	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	5241	2017 г.	-	-	4 000	9 387 684	-
	5251	2016 г.	-	-	-	-	-
Приобретение земельных участков	5242	2017 г.	-	-	-	-	-
	5252	2016 г.	-	-	-	-	-
Строительство новых объектов	5243	2017 г.	-	-	4 000	-	-
	5253	2016 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция и модернизация	5244	2017 г.	-	-	-	-	-
	5254	2016 г.	-	-	-	-	-
Приобретение объектов основных средств	5245	2017 г.	-	-	-	-	-
	5255	2016 г.	-	-	-	-	-
Прочие	5246	2017 г.	-	-	-	9 387 684	-
	5256	2016 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	2017 г.	2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5280	-	-
Здания	5261	-	-
Сопоружения и надземные сети	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	-	-
Транспортные средства	5264	-	-
Производственные и хозяйственные объекты	5265	-	-
Другие виды основных средств	5266	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сопоружения и надземные сети	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Производственные и хозяйственные объекты	5275	-	-
Другие виды основных средств	5276	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	9 387 684	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	1 727 041	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	36 376 106	1 727 502	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

07/10005 с. 6

3. Финансовые показатели

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		на конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7		первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	2017 г.	84 549 748	-	12 273 166	7 722 529	-	676 618	89 782 003	-	-
в том числе:	5311	2016 г.	-	-	84 549 748	-	-	-	84 549 748	-	-
Вклады в уставный капитал дочерних и зависимых обществ	5302	2017 г.	70 000 000	-	1 295 910	-	-	-	71 295 910	-	-
в том числе:	5312	2016 г.	-	-	70 000 000	-	-	-	70 000 000	-	-
Представленные займы	5303	2017 г.	14 549 748	-	11 658 674	7 722 529	-	-	18 486 003	-	-
в том числе:	5313	2016 г.	-	-	14 549 748	-	-	-	14 549 748	-	-
Прочие (вклады, ценные бумаги)	5304	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5305	2017 г.	-	-	1 600 000	1 600 000	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5306	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставный капитал дочерних и зависимых обществ	5316	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5317	2017 г.	-	-	1 600 000	1 600 000	-	-	-	-	-
Представленные займы	5318	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5308	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие (вклады, ценные бумаги)	5319	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	2017 г.	84 549 748	-	13 878 166	9 322 529	-	-	89 782 003	-	-
в том числе:	5310	2016 г.	-	-	84 549 748	-	-	-	84 549 748	-	-

07/10005 с. 7



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Сниженные вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320		-	-	-
в том числе:					
В залоге	5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325		-	-	-
в том числе:					
в виде долевых участия	5326		-	-	-
иные долевые участия	5329		-	-	-

0710005 с 8

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			собственность	величина резерва под снижение стоимости	выбыло	размер под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдачи)	событность	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	2017 г.	4	5	7	0	0	10	11	12	
в том числе:											
сырье и материалы	5401	2017 г.	-	-	-	-	-	-	50	-	
товары для переработки и сырьевая продукция	5402	2017 г.	-	-	19	-	-	-	1	-	
прочие запасы и затраты	5403	2017 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	
	5404	2017 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	
	5405	2016 г.	-	-	-	-	-	-	50	-	
	5406	2016 г.	-	-	-	-	-	-	1	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	Период	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Запасы, не отпущенные на отчетную дату, - всего	5440		-	-	-
в том числе:					
в залоге	5441		-	-	-
в залоге по договорам - всего	5445		-	-	-
в том числе:					
В залоге	5446		-	-	-

0710005 с 9

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	период на дату - в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5901	2017 г.	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
в том числе:												
покупатели и заказчики	5902	2017 г.	15 590	-	60 726	-	-	-	-	-	66 318	7 844
иные выданные векселя к получению	5904	2017 г.	-	-	15 590	-	-	-	-	-	15 590	-
прочие дебиторы	5905	2017 г.	-	-	5 222	-	-	-	-	-	5 222	5 086
в том числе:												
покупатели и заказчики	5902	2017 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
иные выданные векселя к получению	5904	2017 г.	15 590	-	42 592	-	-	-	-	-	58 182	-
прочие дебиторы	5905	2017 г.	-	-	15 590	-	-	-	-	-	15 590	-
в том числе:												
покупатели и заказчики	5902	2016 г.	-	-	2 899	-	-	-	-	-	2 899	2 699
иные выданные векселя к получению	5904	2016 г.	-	-	10 590 675	-	-	-	-	-	9 231 504	3 665
прочие дебиторы	5905	2016 г.	2 175 745	-	2 175 745	-	-	-	-	-	2 175 745	-
в том числе:												
покупатели и заказчики	5902	2016 г.	35 925	-	2 870 614	-	-	-	-	-	2 870 614	3 665
иные выданные векселя к получению	5904	2016 г.	2 110	-	35 805	-	-	-	-	-	35 805	-
прочие дебиторы	5905	2016 г.	-	-	556 204	-	2 110	-	-	-	556 204	-
в том числе:												
покупатели и заказчики	5902	2016 г.	-	-	2 110	-	-	-	-	-	2 110	-
иные выданные векселя к получению	5904	2016 г.	2 137 730	-	7 163 857	-	-	-	-	-	5 834 686	-
прочие дебиторы	5905	2016 г.	2 191 335	-	2 137 730	-	3 496 901	-	-	-	2 137 730	-
в том числе:												
покупатели и заказчики	5902	2016 г.	-	-	10 641 403	-	-	-	-	-	9 297 822	-
иные выданные векселя к получению	5904	2016 г.	-	-	2 191 335	-	-	-	-	-	2 191 335	11 610
прочие дебиторы	5905	2016 г.	-	-	2 191 335	-	-	-	-	-	2 191 335	-

0710005 с 10

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.		на 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5 937 257	5 926 156	-	-	-	-
в том числе:							
дебиторы и аванды	5541	45 704	37 461	-	-	-	-
авансы выданные	5543	550 100	556 160	-	-	-	-
авансы к получению	5543	-	-	-	-	-	-
Прочие дебиторы	5544	5 335 353	5 332 535	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменение за период				перевод из долгов в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма дебит по сделке, операции)	принятые проценты и иные начисления	погашение	выбыло		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5581	2017 г.	81 106 835	13 114 234	-	8 253 590	-	732 830	87 234 649
в том числе:									
земельные средства	5582	2017 г.	74 650 000	13 112 830	-	-	-	(732 830)	81 186 835
отложенные налоговые обязательства	5583	2017 г.	206 835	74 650 000	-	3 590	-	-	74 650 000
прочая кредиторская задолженность	5584	2017 г.	6 250 000	206 835	-	6 250 000	-	-	206 835
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	2017 г.	14 327 687	22 672 616	-	23 190 864	-	732 830	14 542 289
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5581	2017 г.	1 115	6 230 511	-	93	-	-	14 327 687
авансы к уплате	5582	2017 г.	41	1 115	-	41	-	-	6 230 511
авансы полученные	5583	2017 г.	-	-	-	-	-	-	1 115
задолженность перед персоналом организации	5584	2017 г.	84	6 339	-	84	-	-	6 339
задолженность по налогам и сборам и отчислениям в фонды	5585	2017 г.	3	84	-	3	-	-	84
прочие кредиторы	5586	2017 г.	49	31 605	-	49	-	-	1 200 060
в том числе:									
прочие кредиторы	5586	2017 г.	12 500 000	6 327 925	-	12 500 000	-	-	6 237 925
земельные средства	5587	2017 г.	1 794 682	8 807 761	-	10 567 859	-	-	12 500 000
прочие кредиторы	5588	2017 г.	-	1 794 682	-	-	-	-	867 414
Итого	5570	2016 г.	95 434 522	35 782 850	-	29 444 454	-	-	1 794 682
			93	95 434 522	-	93	-	-	101 776 918
									95 434 522

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.	
		2017 г.	2016 г.	2017 г.	2016 г.
Всего	5560	-	-	-	-
в том числе:					
поставщики и подрядчики	5561	-	-	-	-
авансы к уплате	5562	-	-	-	-
авансы полученные	5563	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5564	-	-	-	-
задолженность по налогам и сборам и отчислениям в фонды	5565	-	-	-	-
прочие кредиторы	5566	-	-	-	-

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.	
		2017 г.	2016 г.	2017 г.	2016 г.
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 013 823	30 248	-	-
в том числе:					
Материальные затраты	5610	19	-	-	-
Расходы на оплату труда	5620	32 346	1 831	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	9 922	417	-	-
Амортизация	5640	167 606	-	-	-
Прочие затраты	5650	4 803 628	28 000	-	-
Итого по элементам	5660	5 013 523	30 248	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+], уменьшение [-])	5670	-	-	-	-
	5680	-	-	-	-

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Изменено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства	5100	188	5 232	1 076	-	4 344

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Полученные	5600	-	76 324 197	-
Выданные	5810	80 265 631	32 200 000	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 20__г.		2016 г.
		2017 г.	2016 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на оплату по исполнительным актам	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
2017 г.	5910	-	-	-
2016 г.	5920	-	-	-
в том числе:				
(финансовые дары)	5911	-	-	-
2017 г.	5911	-	-	-
2016 г.	5921	-	-	-
И.Т.Д.				

Руководитель Департамента бухгалтерского учета  
 ООО "УСЦ ЭнерджиЭнерго"  
 в рамках доверенности № 188 от 01.01.2018  
 по договору исполнительного оказания услуг  
 № 43 от 14.12.2017

*[Handwritten signature]*

Зеленцова Юлия  
 Г.Иркутск



*[Handwritten signature]*

**Пояснения к бухгалтерской отчетности  
и отчету о финансовых результатах  
ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» за 2017 г.**



## **1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.**

### **1.1.Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью «Тельмамская ГЭС» (в дальнейшем именуемое Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Иркутской области 23 августа 2012 года как Общество с ограниченной ответственностью «Автомобилист» и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1123850033042.

В соответствии с решением единственного участника Общества от 26.01.2015 наименование Общества было изменено на новое – Общество с ограниченной ответственностью «Тельмамская ГЭС». Соответствующие изменения были внесены в устав Общества и зарегистрированы в установленном порядке 05 февраля 2015 г.

В соответствии с решением единственного участника Общества от 25.07.2017 фирменное наименование Общества было изменено на новое – Общество с ограниченной ответственностью «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация». Соответствующие изменения были внесены в устав Общества.

Юридический и почтовый адрес: 664011 Иркутская область, г. Иркутск, улица Сухэ-Батора, дом 4, кэтаж 1, кабинет 132 Б.

### **1.2. Основные виды деятельности**

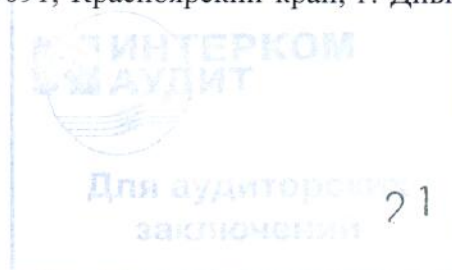
Согласно Уставу основным видом деятельности Общества является: Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций – 35.11.2.

### **1.3.Филиалы и представительства Общества**

Общество имеет филиалов (представительств) следующие филиалы:  
«Братская ГЭС»: 665709, Иркутская обл., г. Братск, ж.р. энергетик, Братская ГЭС.  
«Иркутская ГЭС»: 664056, Иркутская обл., г. Иркутск, Иркутская ГЭС.  
«Усть-Илимская ГЭС»: 666683, Иркутская обл., г. Усть-Илимск, Усть-Илимская ГЭС.

### **1.4.Структура уставного капитала, основные учредители**

По состоянию на 31.12.2017 единственным участником Общества с долей в размере 100% уставного капитала является Акционерное общество «ЕвроСибЭнерго» (ОГРН 5087746073817, местонахождение участника: 663091, Красноярский край, г. Дивногорск, ул. Чкалова, д. 165, этаж 1, пом. 2, ком. 3).



## 1.5. Информация об органах управления

- Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.
- Единоличным исполнительным органом ООО «Тельмамская ГЭС» с 25.03.2016 является Директор Общества - Сегодня Галина Михайловна, назначенная на должность решением единственного участника Общества от 23.03.2016; с 13.11.2017. Директором Общества назначен Кузнецов Сергей Владимирович.

## 1.6. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Организация не имеет дочерних обществ.

## 1.7. Сведения об аудиторе

Аудитором Общества является ООО «Интерком-Аудит» (Член СРО ААС, ОРНЗ 1606074492)

## 1.8. Основа составления бухгалтерского учёта

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

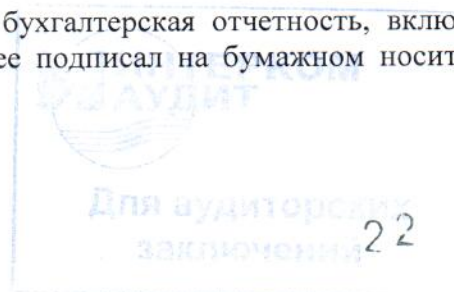
Имущество и обязательства Общества обособлены от имущества и обязательств акционеров Общества, государства, других организаций. Взаимоотношения между Обществом и акционерами Общества регулируются на основе действующих законодательных актов и договоров между ними.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется специализированной организацией на основании консолидации информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности филиалов.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

На основании ч. 8 ст. 13 Закона N 402-ФЗ бухгалтерская отчетность, включая пояснения считается составленной после того, как ее подписал на бумажном носителе Уполномоченный представитель по доверенности.



Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, случаи существенных отступлений, отсутствуют.

## **2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.**

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Бухгалтерия предприятия 8.2»

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

В 2017 году ведение бухгалтерского учета возложено на специалистов ООО «УСЦ ЕвроСибЭнерго».

Учетная политика на 2017 год, утверждена приказом Директора Общества от 24.10.2017 №7.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

### **2.1.Изменения в учетной политике**



В учетную политику на 2017 год по сравнению с 2016 годом существенные изменения не вносились.

## **2.2. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2017 году не выявлено.

## **3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

### **3.1. Основные средства**

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н (в редакции от 16.05.2016).

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств Общества определяется, исходя из способа их поступления.

Основные средства могут быть приобретены за плату, созданы или изготовлены самим Обществом, внесены в счет вклада в уставный капитал Общества, получены безвозмездно, получены по договорам, предусматривающим оплату неденежными средствами.

Первоначальной стоимостью основных средств признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Активы, в отношении которых выполняются следующие условия:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;

принимаются к бухгалтерскому учету в составе основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 руб. (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации Общества осуществляет надлежащий контроль их движения на забалансовом счете по-объектно в разрезе материально ответственных лиц. Списание с забалансового счета осуществляется на основании документов на списание. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Изменение первоначальной стоимости производится при реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценке (при необходимости)

Амортизация основных средств по всем группам начисляется линейным способом от первоначальной стоимости объекта по нормам амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, определенного организацией самостоятельно.

Основные производственные фонды ООО «УСЦ ЕвроСибЭнерго»:

тыс.руб.

Для аудиторского  
заключения 24



Стоимость основных средств на начало года	2017 год	2016 год
	9 373 727	-
Увеличение стоимости основных средств, всего	-	9 387 694
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	-	-
<i>начисленная амортизация</i>	167 606	13 967
<i>Информация по переоценке (по группам)</i>	-	-
<b>Стоимость основных средств на конец года</b>	<b>9 206 121</b>	<b>9 373 727</b>

Коэффициент износа ОС в целом по Обществу составил 1,9 %.

3.2. На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» у Общества числится арендованное имущество у следующих арендодателей:

ПАО «Иркутскэнерго» - имущество на сумму 24 184 304 тыс. рублей;

МТУ Росимущества – имущество на сумму 1 727 041 тыс.руб.

Стоимостная оценка определена согласно балансовой стоимости арендодателя в соответствии с условиями договора;

### 3.3. Нематериальные активы

На балансе Общества нематериальных активов нет.

### 3.4. Финансовые вложения

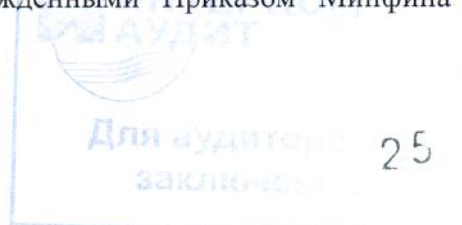
Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н (в редакции от 06.04.2015). Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости (учетной стоимости). Для целей последующей оценки подразделяются на финансовые вложения по которым определяется текущая рыночная стоимость и на финансовые вложения по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Проверка на обесценение финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года, при наличии признаков устойчивого обесценения каких-либо финансовых вложений, по таким вложениям формируется резерв под обесценение.

По состоянию на 31.12.2017 г. в составе финансовых вложений отражены акции и займы на сумму 89 782 003 тыс. руб.

### 3.5. Сырье и материалы

Учет запасов ведется в соответствии с ПБУ 05/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н (в редакции от 16.05.2016) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н (в редакции от 24.10.2016).



За единицу бухгалтерского учета запасов Общество принимает номенклатурный номер.

В соответствии с Учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей и инвентаря производится по фактической себестоимости, исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражалось в учете с использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы».

Все операции по поступлению и движению МПЗ отражались на момент их поступления вне зависимости от наличия первичных документов.

Отпуск материалов в производство осуществляется по средней себестоимости, которая определяется в момент отпуска материалов (скользящая оценка).

При передаче в эксплуатацию инвентаря и хозяйственных принадлежностей, а также активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимость которых не более 40 тысяч рублей (включительно), Общество осуществляет их контроль на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» в разрезе материально-ответственных лиц.

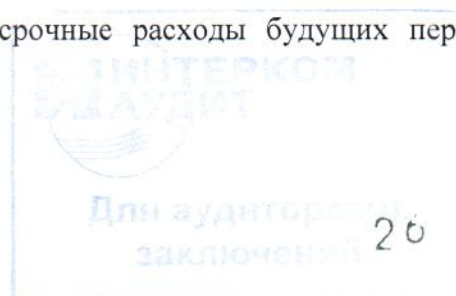
Склад	На 31.12.2017г. (тыс. руб.)	На 31.12.2016г.(тыс. руб.)	Изменение
Сырье и материалы	-	-	-
Покупные полуфабрикаты	-	-	-
Топливо	-	-	-
З/части	-	-	-
Прочие материалы	50	-	-
Итого:	50	1	49

### 3.6.Расходы будущих периодов

В соответствии с п.19 ПБУ 4/99 активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

В составе расходов будущих периодов у Общества числятся: лицензии, программные продукты.

По состоянию на 31.12.2017 года краткосрочные расходы будущих периодов составляют 89 тыс. руб.



### 3.7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2017 г. дебиторская задолженность составила 8 870 244 тыс. руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года дебиторская задолженность существенно не изменилась.

Крупнейшими дебиторами по состоянию на 31.12.2017г. являются:

Иркутскэнерго ПАО	66 291 тыс. руб.
Публичное акционерное общество "Банк ВТБ"	22 784 тыс. руб.
Публичное акционерное общество "СБЕРБАНК РОССИИ"	36 930 тыс. руб.
ИРКУТСКОЕ ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ЭНЕРГЕТИКИ И ЭЛЕКТРИФИКАЦИИ	5 936 483 тыс. руб.
Акционерное общество "ЦЕНТР ФИНАНСОВЫХ РАСЧЕТОВ"	1 056 854 тыс. руб.
Публичное акционерное общество "РУСАЛ БРАТСКИЙ АЛЮМИНИЕВЫЙ ЗАВОД"	645 089 тыс.руб.

В соответствии с учетной политикой создается резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2017 г. резерв по сомнительной задолженности – 11 610 тыс.руб.

### 3.8. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2017 года кредиторская задолженность Общества составила 13 674 855 тыс.руб. Увеличение кредиторской задолженности связано с расширением объемов оказанных услуг, увеличением численности персонала, расходов на содержание.

Крупнейшими кредиторами по состоянию на 31.12.2017 г. являются:

АО «Центр финансовых расчетов»	689 806 тыс. руб.
Иркутскэнерго ПАО	5 505 662 тыс. руб.
ГЭ ВологдаОблк	19 060 тыс.руб.

### 3.9. Капитал и резервы

В пассиве баланса в составе собственного капитала Общества по состоянию на 31.12.2017 г. учитываются:

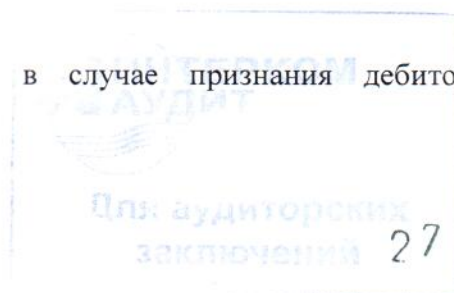
- уставный капитал – 12 225 тыс.руб;
- добавочный капитал – 12 324 785 тыс.руб.;
- нераспределенная прибыль прошлых лет – (3 399735 тыс.руб);
- нераспределенная прибыль отчетного года на сумму – (941 482 тыс.руб.)

### 3.10. Порядок создания резервов и оценочных обязательств

В соответствии с нормами учетной политики, Общество формирует оценочные резервы и резервы предстоящих расходов.

К оценочным резервам относятся:

- резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной;



- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество либо текущая рыночная стоимость которых снизилась – оснований для начислений данного резерва в 2017 году нет;

- резерв под обесценение финансовых вложений – оснований для начисления данного резерва в 2017 году нет.

К оценочным обязательствам относится резерв на предстоящую оплату отпусков. Движение по резерву на предстоящую плату отпусков за 2017 год приведено в таблице:

Отчетный период	Наименование движения	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2017 г.		188
Обороты за 2017 г.	Сформировано резерва на оплату отпусков	5 232
	Использовано резерва на оплату отпусков	1 076
Остаток на 31.12.2017 г.		4 344

### 3.11. Раскрыть информацию по операциям, выраженным в иностранной валюте

За 2017 год доходы от курсовой разнице составили 47 тыс. руб., расходы -70 тыс.руб.

### 3.12. Порядок формирования доходов и расходов

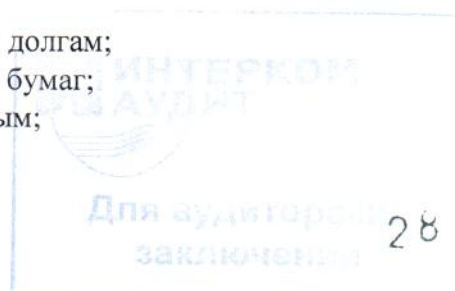
Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99, расходов соответственно – ПБУ 10/99.

Финансовый результат организации отражается в Отчете о финансовых результатах с подразделением на:

- доходы и расходы по обычным видам деятельности;
- прочие доходы и расходы.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности следующие поступления от:

- процентов к получению за пользование кредитной организацией денежными средствами, находящимися на счете;
- восстановления резервов по сомнительным долгам;
- доходов, связанные с переоценкой ценных бумаг;
- процентов к получению по займам выданным;



Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, а также связанные с управлением организацией в целом.

Расходами по основным видам деятельности являются для Общества расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг, которые учитываются в бухгалтерском учете на счетах основного производства.

При отражении в учете затрат, образующих себестоимость работ и услуг, применяются следующие виды группировок расходов:

- по месту возникновения затрат (подразделения);
- по видам номенклатуры работ и услуг;
- по видам расходов (статьям и элементам затрат).

Расходы по обычным видам деятельности в Обществе формируют:

- расходы, возникающие непосредственно для оказания услуг.

Общехозяйственные расходы Общества полностью признаются в текущем периоде как расходы по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Продажи» по видам деятельности пропорционально выручке за текущий период.

Прочими расходами в Обществе являются:

- расходы, по налогу на имущество;
- проценты, начисленные за предоставление Обществу кредитов и займов;
- расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций;
- налоги и сборы, подлежащие уплате за счет финансовых результатов;
- суммы штрафов, пени, неустоек за нарушение условий договоров;
- судебные издержки и арбитражные расходы;
- расходы на проведение Собрания Акционеров;
- Прочие расходы не вошедшие в перечень, но возникшие в ходе хозяйственной деятельности Общества классифицируются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Структура Отчета о финансовых результатах с указанием информации об абсолютных отклонениях приведена в таблице:

Показатель	Бухгалтерский учет (форма № 2 «Отчет о прибылях и убытках») 2017 год	Бухгалтерский учет (форма № 2 «Отчет о прибылях и убытках») 2016 год
Выручка, тыс. руб.	17 275 082	-
Себестоимость товаров, продукции, работ, услуг, тыс. руб.	(11 448 202)	-
Управленческие расходы, тыс. руб.	(60 486)	(30 249)
Валовая прибыль, тыс. руб.	5 826 880	(30 249)
Проценты к получению	1 836 055	1 001 305
Проценты к уплате	(9 121 412)	(5 050 916)

Для аудиторского  
заключения

29

Прочие доходы	676 751	50 707
Прочие расходы	(490 795)	(220 708)
Чистая прибыль	(941 482)	(3 399 902)

### 3.13. Раскрытие информации по ПБУ-18 «Расчеты по налогу на прибыль»

За 2017 год сумма условного дохода составила 269 085 тыс.руб.

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с ПБУ 18/02, разница между бухгалтерской и налоговой прибылью (убытком), образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных актах по бухгалтерскому учету, законодательством РФ о налогах и сборах, и составляющие постоянные и временные разницы.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства». Постоянные налоговые активы (ПНА) и постоянные налоговые обязательства (ПНО) в бухгалтерском учете отражаются на счете 99.02.3

По состоянию на 31 декабря 2017 года Обществом на счете 09 отражен отложенный налоговый актив (ОНА) на сумму 1 458 550 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2017 года Обществом на счете 77 отражено отложенное налоговое обязательство (ОНО) в сумме 204 649 тыс.руб.

В 2017 году у Общества на счете 99.02.3 сформированы постоянные налоговые обязательства (ПНО) на сумму 135 324 тыс.руб. ПНО возникли в связи с наличием расходов, признаваемых в бухгалтерском учете и не признаваемых в налоговом учете (благотворительность, выплаты сотрудникам согласно Положения об оплате труда, расходы на проведение спортивных и культурных мероприятий, путевки на санаторно-курортное лечение и т.д.).

## 4. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

### 4.1. Информация о связанных сторонах

Согласно ПБУ 11/2008 связанными сторонами являются:

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Виды операций	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений
Акционерное общество «ЕвроСибЭнерго»	-	Лицо владеет 100% долей уставного капитала Общества	23.08.2012	Решение единственного участника
	предоставление ООО	-	-	Договор займа от

Для аудиторской  
записки 30

	«Тельмамская ГЭС» денежного займа			01.06.2016 № 6/16
--	-----------------------------------	--	--	-------------------

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Виды операций	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений
ПАО «Иркутскэнерго»	-	ООО «Тельмамская ГЭС» владеет 40,285% доли акционерного капитала юридического лица	06.06.2016	Договор купли-продажи акций от 13.05.2016
	предоставление ООО «Тельмамская ГЭС» денежного займа	-	-	Договор займа от 07.06.2016 № 427
	аренда недвижимого имущества			Договор аренды от 01.05.2015 № 7/ИД-17
Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Виды операций	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений
УСЦ «ЕвроСибЭнерго»	услуги	Принадлежит к одной группе ЕвроСибЭнерго		договор от 01.06.2015 № б/н; № 409-002/409-002/3

Информация о хозяйственных операциях за 2017 г., в сумме дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2017 г. по связанным сторонам представлена в таблице:

Наименования связанной стороны	Задолженности по состоянию на 31.12.2017 г., тыс. руб.	Выручка за 2017 г., тыс. руб.	Расходы за 2017 г., тыс. руб.

АУДИТ  
Для аудиторских заключений

	кредиторская	дебиторская		в ОПУ в составе себестоимости продаж	в ОПУ в составе управленческих расходов	в ОПУ в составе прочих расходов
ПАО Иркутскэнерго	0	35 905	11 577 831	8 774 537	9 060	
ИЭСБК			115 299			
ИЭСвязь			20	828	2 549	
ГЭС-ремонт			1 044			
ИЦ ИЭ			63			
ИЭТранс			1 065			
ПО ИЭ			53			
ИЭР			168			
УСЦ	94		251		2 077	
АНО					6	

#### 4.4. Информация о государственной помощи

В 2017 году Общество не получило государственной помощи.

#### 4.5. Информация об участии в совместной деятельности

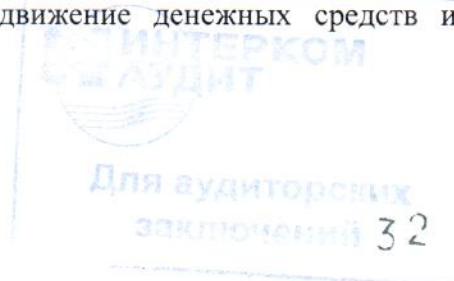
Общество в совместной деятельности не участвует

#### 4.6. Информация по сегментам

Общество ведет свою деятельность в одном географическом сегменте – Иркутская область.

#### 4.7. События после отчетной даты

На момент составления данной пояснительной записки у Общества отсутствует информация о возникших событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.





#### 4.8. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

На 31.12.2017 г. у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно:

- не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;

#### 4.9. Информация по прекращаемой деятельности

Общество прекращение своей деятельности не планирует

#### 4.10. Выплаты основному управленческому персоналу

Основному управленческому персоналу в 2017 году были выплачены следующие вознаграждения в размере 4 139 тыс.руб.

Руководитель Департамента бухгалтерского учета  
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"  
в рамках доверенности № 188 от 01.01.2018  
по договору возмездного оказания услуг  
№ 43 от 14.12.2017

« 26 » февраля 2018 г.



Ю.Г. Зеленцова



Александр / ИВ Александров