



АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

МКПЦ

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
АО «ГИДРОМАШСЕРВИС»
за 2017 год**



АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

МКПЦ

115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 1
Тел.: +7 (495) 201-02-20, mkrspn@mkrcn.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ **независимого аудитора**

Акционерам акционерного общества «ГИДРОМАШСЕРВИС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «ГИДРОМАШСЕРВИС» (ОГРН 1027739083580, 127006, г. Москва, улица Долгоруковская, дом 31, стр. 32), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год 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 отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «ГИДРОМАШСЕРВИС» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой

бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Заемные средства и проценты к уплате

Условия привлечения акционерным обществом «ГИДРОМАШСЕРВИС» (далее – Общество) долгосрочных и краткосрочных заемных средств в виде банковских кредитов и облигационного займа и их классификация имеют наибольшее значение для бухгалтерской отчетности Общества. Информация о заемных обязательствах раскрыта в разделе 2.4 текстовой части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Принимая во внимание влияние указанных показателей на бухгалтерскую отчетность, данный вопрос был отнесен к ключевым вопросам аудита. Наши аудиторские процедуры в отношении представления в бухгалтерской отчетности информации о заемных средствах, а также о величине процентов к уплате заключались в анализе условий кредитных договоров о возврате основного долга и причитающихся к уплате процентов, проверке соблюдения Обществом предусмотренных условий и ограничений, корректности расчета процентов. Мы также провели проверку своевременности и полноты выплаты купонов по биржевым облигациям.

Обесценение финансовых вложений

В бухгалтерском балансе Общества отражены значительные инвестиции в капитал дочерних и зависимых компаний, а также предоставленные им займы. Информация о финансовых вложениях раскрыта в разделе 2.3 текстовой части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Мы считаем, что данный вопрос является ключевым вопросом для целей нашего аудита ввиду существенности финансовых вложений и, как следствие, влияние обесценения финансовых вложений на бухгалтерский баланс Общества может быть значительным. Кроме того, проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений требует большого объема профессиональных суждений от руководства Общества.

Наши аудиторские процедуры включали в себя проверку документации, подготовленной руководством, в отношении проверки наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. Мы провели сравнение первоначальной стоимости финансовых вложений Общества в дочерние компании, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе Общества на отчетную дату, со стоимостью пропорциональной доли в чистых активах соответствующих дочерних компаний на отчетную дату. Мы провели анализ бухгалтерской отчетности дочерних компаний Общества, а также информации, используемой Обществом в построении модели дисконтирования денежных потоков, убедились в том, что дочерние компании являются операционными и способны при осуществлении своей деятельности формировать положительные финансовые результаты. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Обществом, о применяемой учетной политике в соответствующей части.

Обеспечения обязательств и платежей выданные

Общество на отчетную дату имеет выданные гарантии и поручительства на сумму 17 180 245 тыс. руб. Информация об обеспечениях обязательств и платежей выданных раскрыта в разделе 2.14 «Обеспечение обязательств и платежей» текстовой части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Выданные гарантии и поручительства несут в себе определенный риск предъявления Обществу требований о погашении обязательств в случае неисполнения своих обязательств контрагентом, за которого выдано поручительство. Принимая во внимание существенность суммы гарантий, данный вопрос является ключевым.

Наши аудиторские процедуры включали в себя оценку вероятности предъявления Обществу в краткосрочной перспективе требований кредиторов по исполнению обязательств за должников. Мы также оценили достаточность произведенных раскрытий.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете за 2017 г. (в связи с обязанностью раскрытия информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг; Положение ЦБ РФ № 454-П от 30.12.2014 г. о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг), но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Мы не получили прочую информацию до даты аудиторского заключения, но предполагаем получить прочую информацию после даты аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости, и

информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого
выпущено настоящее аудиторское заключение
независимого аудитора



А.А. Касатеев

Генеральный директор ООО «МКПЦ»





Д.М. Винокуров

Аудиторская организация:

ООО «Международный консультативно-правовой центр»,

ОГРН 1157746177929 от 11.03.2015 г.,

115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 1, эт. 3, пом. V, ком. 6,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС),

ОПНЗ 11606074503

«02» апреля 2018 года

Всего сброшюровано 67 листов.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2017 года

Организация: Акционерное общество "ГИДРОМАШСЕРВИС"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Организационно-правовая форма/форма собственности:
Акционерное общество/ Частная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): Российская Федерация, 127006, город Москва, ул. Долгоруковская, д. 31, стр. 32

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН

КОДЫ		
0710001		
31	12	2017
17972173		
7733015025		
46.69		
12267		16
384		

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года
	1	2	3	4	5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
таб.1.1. Пояснений	Нематериальные активы	1110	436	588	739
	в том числе:				
	нематериальные активы в организации	11101	436	545	739
	приобретение нематериальных активов	11102	0	43	0
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
таб.2, п.1.4 Пояснений	Основные средства	1150	15 860	19 147	27 812
	в том числе:				
	основные средства в организации	11501	15 860	19 147	27 812
	незавершенное строительство	11502			
таб. 3, п.2.3 Пояснений	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
	Долгосрочные финансовые вложения	1170	8 648 449	8 075 189	10 456 439
	Отложенные налоговые активы	1180	21 405	22 899	27 701
п. 1.6 Пояснений	Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	738
	ИТОГО по разделу I	1100	8 686 150	8 117 823	10 513 429
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
таб.4, п. 1.5 Пояснений	Запасы	1210	218 003	380 221	359 686
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 010	2 631	2 450
	товары отгруженные	1212	102 489	72 346	85 739
	товары	1213	112 589	303 145	269 777
	готовая продукция	1214	86	86	766
	прочие	1215	829	2 013	954
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16 158	27 237	24 334
	Акциз по подакцизным материально-производственным запасам	1221			
таб.5.1, 5.2, п. 1.7 Пояснений	Дебиторская задолженность	1230	3 917 200	4 678 986	4 054 050
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12321	679 761	691 558	500 098
	расчеты с покупателями и заказчиками	12322	2 455 436	2 903 088	2 844 380
	расчеты по налогам и сборам	12323	29 178	11 420	9 545
	расчеты с разными дебиторами-кредиторами	12324	735 083	1 035 562	695 662
	прочие	12325	17 742	37 358	4 365
	векселя к получению	12326	0	0	0
таб. 3, п.2.3 Пояснений	Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 729 065	5 301 416	2 215 224
	в том числе:				
	акции	12401	0	0	0
	предоставленные займы	12403	1 729 065	5 301 416	2 215 224
п. 2.15, 2.18 Пояснений ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	876 364	278 153	310 001
	в том числе:				
	касса организации	12501	452	385	285
	счета организации	12501	875 912	277 768	309 716

п. 1.6 Пояснений	Прочие оборотные активы	1260	29 139	16 565	22 063
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	12601	6 556	3 790	3 824
	НДС, начисленный по отгрузке	12602	21 354	12 282	17 811
	прочие	12603	1 229	493	428
	ИТОГО по разделу II	1200	6 785 929	10 682 578	6 985 358
	БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)	1600	15 472 079	18 800 401	17 498 787

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года
	1	2	3	4	5
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п. 2.1, 2.2 Пояснений Отчет об изменении капитала	Уставный капитал	1310	317 000	307 000	307 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0	0
	Переоценка внеоборотных активов	1340	19	19	156
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	651 541	656 994	681 144
	Резервный капитал	1360	15 000	15 000	15 000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 122 850	3 490 943	3 523 451
	в том числе:				
	прибыль отчетного года	13701	(68 093)	94 595	607 583
	ИТОГО по разделу III	1300	4 106 410	4 469 956	4 526 751
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 2.4 Пояснений	Заемные средства	1410	6 391 288	9 911 819	8 535 106
	в том числе:				
	долгосрочные кредиты	14101	3 391 288	9 911 819	7 924 390
	долгосрочные займы	14102	3 000 000	0	610 716
	Отложенные налоговые обязательства	1420	226	197	502
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	40 934	77 081	34 693
	ИТОГО по разделу IV	1400	6 432 448	9 989 097	8 570 301
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 2.4 Пояснений	Заемные средства	1510	1 949 918	1 756 223	2 664 212
	Кредиторская задолженность	1520	2 962 758	2 567 560	1 716 808
таб.5.3, 5.4	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 473 415	1 315 203	1 004 690
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 074 831	932 400	650 844
	расчеты по налогам и сборам	15203	86 027	139 717	19 433
	расчеты с персоналом организации по оплате труда	15204	12 474	12 758	11 117
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15205	300 000	142 800	15 560
	расчеты с разными дебиторами-кредиторами	15206	12 095	10 578	11 375
	прочая задолженность	15207	3 916	14 104	3 789
	векселя к уплате	15208	0	0	0
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
таб.7, п.2.5 Пояснений	Оценочные обязательства	1540	17 186	15 718	18 320
	Прочие обязательства	1550	3 359	1 847	2 395
	ИТОГО по разделу V	1500	4 933 221	4 341 348	4 401 735
	БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	15 472 079	18 800 401	17 498 787

СПРАВОЧНО

Чистые активы

Руководитель



" 02 " апреля 2018 г.

На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года
4 106 410	4 469 956	4 526 751

М. О. Санкин
(расшифровка подписи)

4

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2017 год

Организация: Акционерное общество "ГИДРОМАШСЕРВИС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
машинами и оборудованием
ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма/форма собственности:
Акционерное общество/ Частная собственность
Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): Российская Федерация, 127006, город Москва,
ул. Долгоруковская, д. 31, стр. 32

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

КОДЫ		
0710001		
31	12	2017
17972173		
7733015025		
46.69		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2017 год	за 2016 год
	1	2	3	4
п. 1.8, 2.6 Пояснений	Выручка от продаж (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов)	2110	8 137 295	6 890 782
	в том числе от продаж:			
	по основной деятельности	2111	8 137 295	6 889 564
	по посреднической деятельности	2112	0	1 218
	по прочей деятельности	2113	0	0
таб.6, п. 1.9, 2.7 Пояснений	Себестоимость продаж	2120	(6 019 520)	(4 959 934)
	в том числе проданных:			
	по основной деятельности	2121	(6 019 520)	(4 959 934)
	по посреднической деятельности	2122	0	0
	по прочей деятельности	2123	0	0
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 117 775	1 930 848
таб.6, п. 1.9 Пояснений	Коммерческие расходы	2210	(729 354)	(737 428)
	Управленческие расходы	2220	(455 275)	(458 589)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	933 146	734 831
	Доходы от участия в других организациях	2310	26 053	32 737
п. 2.9 Пояснений	Проценты к получению	2320	692 847	1 094 888
п. 2.10 Пояснений	Проценты к уплате	2330	(1 005 414)	(1 500 163)
п. 2.8 Пояснений	Прочие доходы	2340	174 220	1 243 781
	Прочие расходы	2350	(792 337)	(1 479 227)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 515	126 847
п. 2.11 Пояснений	Текущий налог на прибыль	2410	(95 050)	(13 264)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	92 851	5 217
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(29)	305
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 494)	(4 802)
	прочее	2460	(35)	(14 491)
		2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(68 093)	94 595
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(5 453)	(24 150)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(73 546)	70 445
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(23)	32
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель _____



М. О. Санкин
(расшифровка подписи)

" 02 " апреля 2018 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 2017 год

Организация: Акционерное общество "ГИДРОМАШСЕРВИС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Акционерное общество/ Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710001		
31	12	2017
17972173		
7733015025		
46.69		
12267	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2015 года	3100	307 000		681 300	15 000	3 523 451	4 526 751
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего :	3210			16 881		110 292	127 173
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	94 595	94 595
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	16 881	x	137	17 018
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						
восстановление в составе нераспределенной прибыли неустраиваемых акционерами дивидендов	32171					15 560	15 560
Уменьшение капитала - всего :	3220			(41 168)		(142 800)	(183 968)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x		
переоценка имущества	3222	x	x		x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(41 168)	x		(41 168)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				x	x	
уменьшение количества акций	3225				x	x	
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	x	x	x	x	(142 800)	(142 800)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2016 года	3200	307 000	0	657 013	15 000	3 490 943	4 469 956
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	10 000		7 257			17 257
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		0
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	7 257	x		7 257
дополнительный выпуск акций	3314	10 000			x	x	10 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
восстановление в составе нераспределенной прибыли неустраиваемых акционерами дивидендов	32171						0
Уменьшение капитала - всего :	3320			(12 710)		(368 093)	(380 803)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(68 093)	(68 093)
переоценка имущества	3322	x	x		x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(12 710)	x		(12 710)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324				x		
уменьшение количества акций	3325				x		
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327	x	x	x	x	(300 000)	(300 000)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2017 года	3300	317 000		651 560	15 000	3 122 850	4 106 410

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	
1	2	3	4	5	6
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				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (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	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	4 106 410	4 489 956	4 526 751

Руководитель



(подпись)

М. О. Санкин

(расшифровка подписи)

" 02 " апреля 2018 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 2017 г.

Организация Акционерное общество "ГИДРОМАШСЕРВИС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество/ Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
31	12	2017
17972173		
7733015025		
46.69		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 717 881	7 166 723
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 553 563	6 906 719
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	41111	4 607	4 557
от основного общества	41112	0	0
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	26 630	21 867
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	41121	11 575	9
от основного общества	41122	13	13
прочие поступления	4119	137 688	238 137
из них:			
возврат денежных средств	411911	70 000	134 800
возмещение расходов	411912	42 550	72 076
Платежи - всего	4120	(8 268 669)	(7 913 089)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 535 199)	(5 468 976)
из них:			
дочерним и зависимым обществам	41211	(800 104)	(353 475)
основному обществу	41212	0	0
в связи с оплатой труда работников	4122	(440 605)	(439 134)
процентов по долговым обязательствам	4123	(905 136)	(1 523 075)
в том числе:			
дочерним и зависимым обществам	41231	0	0
основному обществу	41232	0	(3 412)
налога на прибыль организаций	4124	(64 756)	(22 833)
прочие платежи	4129	(322 973)	(459 071)
из них:			
платежи в рамках агентских договоров	41291	-	(150 000)
вклад в имущество сторонних организаций	41292	(180 884)	-
штрафы	41293	(38 142)	(166 238)
возврат аванса	41294	(29 505)	(10 283)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	449 212	(746 366)

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4
Денежные потоки			
от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 341 856	2 170 888
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	568	1 358
в том числе:			
от дочерних и зависимых обществ	42111	50	0
от основного общества	42112	0	0
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	5 000	815
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3 618 233	1 022 852
в том числе:			
от возврата предоставленных займов - всего :	42131	3 618 233	1 022 852
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	421311	440 223	143 590
от основного общества	421312	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	718 055	1 145 617
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	42141	198 794	141 400
от основного общества	42142	0	40 512
прочие поступления	4219	0	246
Платежи - всего	4220	(631 429)	(1 967 171)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 729)	(1 727)
из них:			
дочерним и зависимым обществам	42211	0	0
основному обществу	42212	0	0
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	0	0
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(627 700)	(1 965 444)
в том числе:			
предоставление займов - всего :	42231	(627 700)	(1 965 444)
из них:			
дочерним и зависимым обществам	422311	(411 700)	(123 400)
основному обществу	422312	0	0
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	0	0
прочие платежи	4229	0	0
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	3 710 427	203 717

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 549 495	5 376 893
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 549 870	5 366 893
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	43111	0	0
от основного общества	43112	0	38 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	2 999 625	0
прочие поступления	4319		10 000
Платежи - всего:	4320	(9 112 766)	(4 876 232)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) или их выходом их состава участников	4321	0	0
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(135 660)	0
из них уплата дивидендов:			
дочерним и зависимым обществам	43221	0	0
основному обществу	43222	(90 440)	0
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(8 977 106)	(4 876 232)
в том числе:			
возврат кредитов и займов - всего:	43231	(8 977 106)	(4 876 232)
из них возврат займов:			
дочерним и зависимым обществам	432311	0	0
основному обществу	432312	0	(38 000)
прочие платежи	4329	0	0
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 563 271)	500 661
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	596 368	(41 988)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	278 153	310 001
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	876 364	278 153
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 843	10 140

Руководитель

(подпись)



М. О. Санкин

(расшифровка подписи)

" 02 " апреля 2018 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах													
Акционерное общество "ГИДРОМАШСЕРВИС"													
2017 год													
Нематериальные активы													
1.1. Наличие и движение нематериальных активов													
Изменения за период													
Наименование показателя	Код	Период за год	На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего (отчетный год)	5100	2017	2 486	(1 941)	91	0	0	(200)	0	0	2 577	(2 141)	
Нематериальные активы - всего (предыдущий год)	5110	2016	2 486	(1 747)	0	0	0	(194)	0	0	2 486	(1 941)	
в том числе: (вид нематериальных активов за отчетный и предыдущий год)													
Товарные знаки	5101	2017	1 895	(1 350)	91	0	0	(200)	0	0	1 986	(1 550)	
	5111	2016	1 895	(1 156)	0	0	0	(194)	0	0	1 895	(1 350)	
Прочие	5102	2017	591	(591)	0	0	0	0	0	0	591	(591)	
	5112	2016	591	(591)	0	0	0	0	0	0	591	(591)	
	5103	2017											
	5113	2016											
1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией													
Наименование показателя	Код	На 31.12.2017	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015									
Всего	5120												
в том числе: (вид нематериальных активов)													
	5121												
	5122												
	5123												
1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью													
Наименование показателя	Код	На 31.12.2017	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015									
Всего	5130	610	610	480									
в том числе: (вид нематериальных активов)													
Товарные знаки	5131	19	19	19									
Прочие	5132	591	591	461									
	5133												

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

			Изменения за период							
Наименование показателя	Код	Период за год	На начало года		поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего (отчетный год)	5140	2017								
НИОКР - всего (предыдущий год)	5150	2016								
в том числе: (объект, группа объектов за отчетный и предыдущий года)										
	5141	2017								
	5151	2016								
	5142	2017								
	5152	2016								
	5143	2017								
	5153	2016								

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

Изменения за период					На конец периода		
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	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 (отчетный год)	5160	2017	0	0	0	0	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего (предыдущий год)	5170	2016	0	0	0	0	
в том числе: (объект, группа объектов за отчетный и предыдущий года)							

[illegible]

2.1. Наличие и движение основных средств

Изменения за период												
Наименование показателя	Код	Период за год	На начало года		поступило	выбыло объектов		переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация / накопленный износ		первоначальная стоимость	накопленная амортизация / накопленный износ	начислено амортизации / начисленный износ	первоначальная стоимость	накопленная амортизация / накопленный износ	первоначальная стоимость	накопленная амортизация / накопленный износ
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего (отчетный год)	5200	2017	80 581	(61 434)	3 693	(3 418)	3 264	(6 826)	0	0	80 856	(64 996)
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего (предыдущий год)	5210	2016	98 204	(70 392)	2 246	(19 869)	17 599	(8 641)	0	0	80 581	(61 434)
в том числе: (группа основных средств за отчетный и предыдущий года)												
Производственный и хозяйственный инвентарь и Другие виды ОС	5201	2017	11 651	(6 712)	43	(63)	13	(1 709)	0	0	11 631	(8 408)
	5211	2016	11 676	(4 895)	56	(81)	81	(1 898)	0	0	11 651	(6 712)
Капитальные вложения в арендованное имущество и Здания, сооружения, жилища	5202	2017	1 095	(340)	0	(1 095)	340	0	0	0	0	0
	5212	2016	1 530	(775)	0	(435)	435	0	0	0	1 095	(340)
Машины оборудование, Транспортные средства, Офисное оборудование	5203	2017	67 835	(54 382)	3 650	(2 260)	2 911	(5 117)	0	0	69 225	(56 588)
	5213	2016	84 998	(64 722)	2 190	(19 353)	17 083	(6 743)	0	0	67 835	(54 382)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего (отчетный год)	5220	2017	2 641	(2 641)	0	0	0	0	0	0	2 641	(2 641)
	5230	2016	2 738	(2 738)	0	(97)	97	0	0	0	2 641	(2 641)
в том числе: (группа объектов за отчетный и предыдущий года)												
Машины оборудование, Транспортные средства, Офисное оборудование	5221	2017	2 641	(2 641)	0	0	0	0	0	0	2 641	(2 641)
	5231	2016	2 738	(2 738)	0	(97)	97	0	0	0	2 641	(2 641)
	5222	2017										
	5232	2016										
	5223	2017										
	5233	2016										
2.2. Незавершенные капитальные вложения												
Изменения за период												

[illegible]

[illegible]

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Изменения за период									
Наименование показателя	Код	Период за год	На начало года		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 (отчетный год)	5301	2017	8 663 745	(588 556)	1 781 277	(1 208 051)	34	0	0
Долгосрочные - всего (предыдущий год)	5311	2016	11 031 722	(575 283)	1 885 958	(4 253 935)	167	0	(13 440)
в том числе: (группа, вид за отчетный и предыдущий год)									
Доля в Уставном капитале		2017	460 575	(34)	0	(34)	34	0	0
Доля в Уставном капитале		2016	460 590	(34)	0	(15)	0	0	0
Акции		2017	6 003 013	(588 522)	0	0	0	0	0
Акции		2016	6 003 979	(575 249)	0	(966)	167	0	(13 440)
Займы выданные		2017	2 200 157	0	1 781 277	(1 208 017)	0	0	0
Займы выданные		2016	4 567 153	0	1 885 958	(4 252 954)	0	0	0
Краткосрочные - всего (отчетный год)	5305	2017	5 301 416	0	393 700	(3 966 051)	0	0	0
Краткосрочные - всего (предыдущий год)	5315	2016	2 215 224	0	6 142 992	(3 056 800)	0	0	0
в том числе: (группа, вид за отчетный и предыдущий год)									
Займы выданные		2017	5 301 416	0	393 700	(3 966 051)	0	0	0
Займы выданные		2016	2 215 224	0	6 142 992	(3 056 800)	0	0	0
Займы выданные		2017							
Займы выданные		2016							
Финансовых вложений - итого (отчетный год)	5300	2017	13 965 161	(588 556)	2 174 977	(5 174 102)	34	0	0
Финансовых вложений - итого (предыдущий год)	5310	2016	13 246 946	(575 283)	8 028 950	(7 310 735)	167	0	(13 440)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Иное использование финансовых вложений			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320		
в том числе: (группы, виды)			

[illegible]

11

4.2. Запасы в залоге				
Наименование показателя	Код	На 31.12.2017	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	892 320	999 696	654 142
в том числе: (группа, вид)				
Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности		456	50	27
Товары		891 864	999 646	654 115
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: (группа, вид)				

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности												
Изменения за период												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступление*			выбытие*			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	На конец периода
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего (отчетный год)	5501	2017	329 877	0	38 094	0	(10 077)	(33 922)	0	(16 522)	307 450	0
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего (предыдущий год)	5521	2016	370 002	0	91 596	0	(11 940)	(100 094)	0	(19 687)	329 877	0
в том числе: (вид за отчетный и предыдущий год)												
Авансы выданные		2017	26 680	0	11 275	0	(5 936)	0	0	(15 490)	16 529	0
Авансы выданные		2016	20 194	0	26 521	0	(5 533)	(1)	0	(14 501)	26 680	0
Задолженность покупателей		2017	302 077	0	23 888	0	(1 610)	(33 922)	0	(258)	290 175	0
Задолженность покупателей		2016	348 125	0	65 075	0	(6 407)	(100 093)	0	(4 623)	302 077	0
Задолженность прочих дебиторов-кредиторов		2017	1 120	0	2 931	0	(2 531)	0	0	(774)	746	0
Задолженность прочих дебиторов-кредиторов		2016	1 683	0	0	0	0	0	0	(563)	1 120	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего (отчетный год)	5510	2017	4 457 111	(108 002)	12 112 348	6 179	(12 573 673)	(70 666)	38 413	16 522	3 947 821	(338 071)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего (предыдущий год)	5530	2016	3 873 049	(189 001)	12 045 227	84 290	(11 313 487)	(251 655)	105 912	19 687	4 457 111	(108 002)
в том числе: (вид за отчетный и предыдущий год)												
Авансы выданные		2017	666 027	(1 149)	2 279 871	0	(2 297 260)	(521)	785	15 490	663 607	(375)
Авансы выданные		2016	480 909	(1 005)	2 367 522	0	(2 196 861)	(44)	156	14 501	666 027	(1 149)
Задолженность покупателей		2017	2 604 346	(3 335)	9 538 924	0	(9 869 989)	(46 806)	7 432	258	2 226 733	(61 472)
Задолженность покупателей		2016	2 604 803	(108 548)	8 832 316	0	(8 621 361)	(216 035)	82 561	4 623	2 604 346	(3 335)
Задолженность прочих дебиторов-кредиторов		2017	1 186 738	(103 518)	293 553	6 179	(406 424)	(23 339)	30 196	774	1 057 481	(276 224)
Задолженность прочих дебиторов-кредиторов		2016	787 337	(79 448)	845 389	84 290	(495 265)	(35 576)	23 195	563	1 186 738	(103 518)
Итого (отчетный год)	5500	2017	4 786 988	(108 002)	12 150 442	6 179	(12 583 750)	(104 588)	38 413	x	4 255 271	(338 071)
Итого (предыдущий год)	5520	2016	4 243 051	(189 001)	12 136 823	84 290	(11 325 427)	(351 749)	105 912	x	4 786 988	(108 002)
* данные раскрыты с учетом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисанной) в одном отчетном периоде												
											</	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменение за период					остаток на конец периода
				поступление*		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего (отчетный год)	5551	2017	9 988 900	5 506 124	0	(6 680 233)	0	(2 382 569)	6 432 222
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего (предыдущий год)	5571	2016	8 569 799	5 394 565	0	(2 065 605)	0	(1 909 859)	9 988 900
в том числе: (вид за отчетный и предыдущий года)									
задолженность перед поставщиками		2017	48 475	0	0	(31 300)	0	0	17 175
задолженность перед поставщиками		2016	0	59 116	0	(10 641)	0	0	48 475
задолженность перед покупателями		2017	28 606	20 727	0	(4 897)	0	(20 677)	23 759
задолженность перед покупателями		2016	34 693	28 558	0	(1 248)	0	(33 397)	28 606
задолженность перед прочими кредиторами		2017	0	35 527	0	(35 527)	0	0	0
задолженность перед прочими кредиторами		2016	0	0	0	0	0	0	0
задолженность по кредитам и займам		2017	9 911 819	5 449 870	0	(6 608 509)	0	(2 361 892)	6 391 288
задолженность по кредитам и займам		2016	8 535 106	5 306 891	0	(2 053 716)	0	(1 876 462)	9 911 819
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего (отчетный год)	5560	2017	4 325 630	16 952 179	1 034 343	(19 025 112)	(753 574)	2 382 569	4 916 035
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего (предыдущий год)	5580	2016	4 383 415	14 358 668	1 572 074	(16 710 669)	(1 187 717)	1 909 859	4 325 630
в том числе: (вид за отчетный и предыдущий года)									

задолженность перед поставщиками	2017	1 315 203	7 426 679	0	(7 244 844)	(23 623)	0	1 473 415
задолженность перед поставщиками	2016	1 004 690	6 731 878	84	(6 338 171)	(83 278)	0	1 315 203
задолженность перед покупателями	2017	932 400	2 076 129	0	(1 947 742)	(6 633)	20 677	1 074 831
задолженность перед покупателями	2016	650 844	2 844 432	0	(2 596 131)	(142)	33 397	932 400
задолженность перед прочими кредиторами	2017	321 804	7 349 371	28 807	(6 558 793)	(723 318)	0	417 871
задолженность перед прочими кредиторами	2016	63 669	4 672 217	65 733	(3 375 525)	(1 104 290)	0	321 804
задолженность по кредитам и займам	2017	1 756 223	100 000	1 005 536	(3 273 733)	0	2 361 892	1 949 918
задолженность по кредитам и займам	2016	2 664 212	110 141	1 506 257	(4 400 842)	(7)	1 876 462	1 756 223
Итого (отчетный год)	2017	14 314 530	22 458 303	1 034 343	(25 705 345)	(753 574)	x	11 348 257
Итого (предыдущий год)	2016	12 953 214	19 753 233	1 572 074	(18 776 274)	(1 187 717)	x	14 314 530

* данные раскрыты с учетом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Всего	5590	924 584	987 703	606 630
в том числе: (вид)				
задолженность перед поставщиками	5591	621 991	682 595	362 542
задолженность перед покупателями	5592	297 789	301 236	223 156
задолженность перед прочими кредиторами	5593	4 804	3 872	20 932
	5594			

6. Затраты на производство					
Наименование показателя	Код	3а год 2017	3а год 2016		
Материальные затраты	5610	5 954 065	4 941 371		
Расходы на оплату труда	5620	363 834	364 406		
Отчисления на социальные нужды	5630	77 501	73 991		
Амортизация	5640	7 026	8 737		
Прочие затраты	5650	801 723	767 445		
в том числе:					
услуги управления	56501	325 543	324 713		
транспортные услуги	56502	143 146	108 020		
аренда	56503	74 810	77 761		
другие прочие затраты	56509	258 224	256 951		
Итого по элементам	5660	7 204 149	6 155 950		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):					
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670				
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680				
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 204 149	6 155 950		

7. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 718	32 292	(30 824)	0	17 186
в том числе: (вид оценочного обязательства)						
резерв на оплату отпусков	5701	15 693	32 292	(30 824)	0	17 161
резерв на покрытие планируемых расходов по СМР	5702	25	0	0	0	25
	5703					
8. Обеспечения обязательств						
		На	На 31 декабря	На 31 декабря		
Наименование показателя	Код	31.12.2017	2016	2015		
Полученные - всего	5800	0	0	0		
в том числе: (вид)						
основные средства	5801	0	0	0		
акции	5802	0	0	0		
	5803					
Выданные - всего	5810	17 180 245	8 603 090	9 228 962		
в том числе: (вид)						
поручительства	5811	17 180 245	8 603 090	9 228 962		
вексель	5812	0	0	0		
имущественное право	5813	0	0	0		

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За год 2014	За год: 2013
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				
(отчетный год)	2014	5910		
Бюджетные кредиты - всего				
(предыдущий год)	2013	5920		
в том числе: (наименование цели за отчетный и предыдущий года)				
	2014	5911		
	2013	5921		
	2014	5912		
	2013	5922		
<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  <p>Руководитель (подпись)</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>М. О. Санкин (расшифровка подписи)</p> </div> </div>				
<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  <p>Адрес: 403000, г. Волгоград, ул. Мухоморова, д. 30 "ТИДРОМАШСЕРВИС"</p> </div> <div> <p>" 02 " апреля 2018 г.</p> </div> </div>				

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества «ГИДРОМАШСЕРВИС» за 2017 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «ГИДРОМАШСЕРВИС», именуемое в дальнейшем Общество, создано по решению учредителей 05 января 1993 года и зарегистрировано Московской регистрационной палатой 18 января 1993 года (Регистрационный номер 435.076).

Юридический адрес Общества: 127006, Москва, ул. Долгоруковская, д.31, стр.32
Фактический адрес Общества: 125252, Москва, ул. Авиаконструктора Микояна, 12
Общество состоит на учете в инспекции ФНС №7 г. Москвы
Основной государственный регистрационный номер - 1027739083580

Общество имеет филиалы:

- в городе Ливны Орловской области (Филиал АО «ГИДРОМАШСЕРВИС» в г. Ливны Орловской обл.);
- в Туркменистане, г. Ашгабат (Филиал АО «ГИДРОМАШСЕРВИС» в Туркменистане);
- в Исламской республике Иран (HMS IRAN) зарегистрировано 07.11.2016
- в Объединенных Арабских Эмиратах (HYDROMASHSERVICE JSC (BRANCH)) закрыт в 2017 году

Общество имеет представительства:

- в Республике Узбекистан (Представительство АО «ГИДРОМАШСЕРВИС» в Республике Узбекистан);
 - в Республике Казахстан (Представительство АО «ГИДРОМАШСЕРВИС» в Республике Казахстан).
 - в Республике Ирак Представительство АО «ГИДРОМАШСЕРВИС» в Республике Ирак).
- Обособленное подразделение «Склад» (Московская область, г. Котельники) закрыто 08.02.2017.

Согласно выписке из реестра акционеров Общества по состоянию на 31.12.2017 г. акционером является ОАО «Группа ГМС» - принадлежит 3 000 штук обыкновенных акций (номинал 100 000 рублей) и 70 штук привилегированных акций (номинал 100 000 рублей), что составляет 96,8454 % Уставного капитала.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2017 году составила 193 человека (в 2016 году – 196 человек).

1.1. Основная деятельность

Главными направлениями деятельности Общества в 2017 году являлись:

- оптовая торговля широкой номенклатурой насосов, насосных агрегатов для перекачивания воды, а также взрывоопасных, агрессивных, токсичных и других жидкостей, насосами для добычи нефти, широкой гаммой электродвигателей для нефтегазодобывающих и нефтехимических заводов и промышленных предприятий, а также предприятий городского коммунального хозяйства;
- оказание посреднических услуг;
- выполнение строительно-монтажных, шеф-монтажных, пусконаладочных работ, а также работ по ремонту и модернизации оборудования.

1.2. Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров Общества;

Органами управления Общества являются:

- ООО «УК «Группа ГМС» осуществляет функции единоличного исполнительного органа Общества в соответствии с договором № 1 УК-ГМС-11/05 от 28/11/2005.
- Совет директоров Общества.

Состав совета директоров:

- 1.Хромов В.В. – Первый заместитель руководителя дивизиона ООО «УК «Группа ГМС», Управляющий директор Общества, с 10.11.2014 - Заместитель генерального директора ООО «УК «Группа ГМС»;
- 2.Скрынник Ю.Н. – Заместитель генерального директора- Главный управляющий директор Бизнес-единицы ООО «УК «Группа ГМС»;
- 3.Мелешкин А.В. – Старший юридический советник ООО «УК «Группа ГМС»;
- 4.Ямбуренко Н.Н. – Заместитель генерального директора – Главный управляющий директор дивизиона ООО «УК «Группа ГМС»;
- 5.Молчанов К.В. – Первый заместитель генерального директора ООО «УК «Группа ГМС».

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.

1.3. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, 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.

Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 5%.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.

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

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции. Валютные обязательства отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих на 31 декабря 2017 года. Курс ЦБ РФ на 31.12.2017 года за 1 доллар США – 57,6002 руб., 1 евро – 68,8668 руб. (на 31.12.2016 года за 1 доллар США – 60,6569 руб., за 1 евро – 63,8111 руб.).

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте производится на дату совершения операции и на отчетную дату, по мере изменения курса пересчет не производится.

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2017 год не вносились.

1.4. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и стоимостью более 40 000 рублей за единицу.

Объекты недвижимости, права собственности на которые подлежат государственной регистрации, принимаются к учету в момент фактического получения независимо от факта государственной регистрации прав собственности.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования. Срок полезного использования объекта ОС определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срока аренды).

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

С 01.01.2017 при определении амортизационной группы и срока полезного использования вновь принятых основных средств Общество руководствуется Общероссийским классификатором основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008).

Амортизация по всем группам основных средств начисляется **линейным способом**.

Амортизация не начисляется по:

- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- по объектам стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов).

1.5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Затраты по доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу. При отпуске товаров их оценка производится по средней себестоимости. Расходы, связанные с приобретением товаров (за исключением транспортных расходов), включаются в цену товара в случае существенности таких расходов. Дополнительные расходы, связанные с приобретением товаров по импорту, при их несущественности, включаются в состав издержек обращения.

1.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

1.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

В Табличных пояснениях т.5.1 и т.5.3. данные в колонках поступление и выбытие раскрываются с учетом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично по кредиторской задолженности – данные раскрываются с учетом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность по расчетному документу, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена надежными гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от следующих критериев:

- оценки вероятности погашения долга полностью или частично;
- оценки финансового состояния (платежеспособности) должника.

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в течение квартала (года), переносится на следующий квартал (год), если необходимость создания резерва и его величина будет подтверждена результатами ежеквартальной инвентаризации.

1.8. Признание выручки

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от подрядных работ формируется способом «по мере готовности», организация использует способ определения степени завершенности работ по договорам подряда на отчетную дату по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

1.9. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Коммерческие расходы, за исключением расходов на транспортировку товаров, приходящихся на остаток товаров на конец каждого месяца, ежемесячно списываются на расходы по обычным видам деятельности.

Расходы на шеф-монтаж и пуско-наладку оборудования, включенные в стоимость реализуемого оборудования, в бухгалтерском учете Общества отражаются в составе коммерческих расходов в качестве расходов на продажу данного оборудования.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода и отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

2. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

2.1. Уставный капитал и дивиденды

30 января 2017 года произошло увеличение Уставного капитала Общества до 317 000 000 рублей. По решению о выпуске акций (зарегистрировано ЦБ РФ за №2-02-17174-Н 11.10.2016) были выпущены привилегированные именные бездокументарные акции типа А - 100 штук номиналом 100 000 руб.

Уставный капитал Общества на 31.12.2017 года полностью оплачен и состоит из:

тип акций	общее количество, шт.	общая номинальная стоимость (руб.)
Обыкновенные именные бездокументарные акции	3000	300 000 000,00
Привилегированные именные бездокументарные акции	70	7 000 000,00
привилегированные именные бездокументарные акции типа А	100	10 000 000,00

Общество не выпускало привилегированные акции определенных типов или иные ценные бумаги, предоставляющие их владельцам право требовать их конвертации в обыкновенные акции в установленный условиями выпуска срок. В связи с этим разведенная прибыль/убыток на акцию не рассчитывается.

Решение о выплате дивидендов за 9 месяцев 2016 года принято согласно протоколу внеочередного общего собрания акционеров общества 1/12-16 от 23.12.2016. Размер дивиденда на одну привилегированную акцию типа А определен в сумме 1 428 тысяч рублей. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 10.01.17. Дивиденды были выплачены 20.01.2017 г. в сумме 45 220 тыс. руб., кроме того, в соответствии с законодательством РФ и Соглашением об избежание двойного налогообложения с Республикой Кипр в федеральный бюджет был уплачен налог в сумме 2 380 тыс. руб.

В 2017 году было принято решение выплатить дивиденды по результатам 9 месяцев 2017 года в сумме 300 000 тыс. руб. (Протокол внеочередного собрания акционеров №01/12-17 от 22.12.2017).

Фактическая выплата дивидендов прошла 19.01.18 в полном объеме.

2.2. Добавочный капитал

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» отражены:

- курсовые разницы по деятельности за пределами Российской Федерации – 27 549 тыс. руб.;
 - разница между продажной и номинальной стоимостью акций – 623 993 тыс. руб.
- Добавочный капитал от переоценки основных средств – 19 тыс. руб.

2.3. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

Существенные учетные суждения, оценки и допущения

Подготовка финансовой отчетности требует от руководства Общества вынесения суждений и определения оценок и допущений, которые влияют на представляемые в отчетности суммы выручки, расходов, активов и обязательств, а также на раскрытие информации об этих статьях и об условных обязательствах. Неопределенность в отношении этих допущений и оценок может привести к результатам, которые могут потребовать в будущем существенных корректировок к балансовой стоимости активов или обязательств, в отношении которых принимаются подобные допущения и оценки, так как фактические данные могут существенно отличаться от прогнозируемых.

Основные допущения о будущем и прочие основные источники неопределенности в оценках на отчетную дату, которые могут послужить причиной существенных корректировок балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего финансового года, рассматриваются ниже. Допущения и оценки основаны на исходных данных, которыми она располагала на момент подготовки финансовой отчетности. Однако текущие обстоятельства и допущения относительно будущего могут изменяться ввиду рыночных изменений или обстоятельств, неподконтрольных Обществу. Такие изменения отражаются в допущениях по мере того, как они происходят.

Обесценение долевых инвестиций

Общество на каждую отчетную дату оценивает наличие объективного подтверждения того, что инвестиция или группа инвестиций подверглись обесценению. Объективное подтверждение будет включать значительное или продолжительное снижение справедливой стоимости инвестиций ниже уровня их первоначальной стоимости. «Значительность» оценивается в сравнении с первоначальной стоимостью инвестиций, а «продолжительность» – в сравнении с периодом, в течение которого справедливая стоимость была меньше первоначальной стоимости.

Расчет справедливой стоимости основан на модели дисконтированных денежных потоков. Денежные потоки извлекаются из бюджета на следующие пять лет. Справедливая стоимость наиболее чувствительна к следующим существенным оценкам и допущениям, сделанным руководством Общества: ставке дисконтирования, используемой в модели дисконтированных денежных потоков, а также к ожидаемым денежным притокам и темпам роста, использованным в целях экстраполяции.

При наличии подтверждения обесценения сумма совокупного убытка, оцененная как разница между стоимостью приобретения и текущей справедливой стоимостью, за вычетом ранее признанного в отчете о прибыли или убытке убытка от обесценения по данным инвестициям, включается в состав резерва под обесценение финансовых вложений.

Определение «значительности» и «продолжительности» требует применения суждения. Используя такое суждение, Общество среди прочих факторов оценивает период, в течение которого первоначальная стоимость инвестиции превышает ее справедливую стоимость, а также величину такого превышения.

В случае если дисконтированная стоимость денежных потоков на отчетную дату превышает учетную стоимость ФВ, это свидетельствует об отсутствии устойчивого снижения стоимости ФВ и признаков обесценения стоимости ФВ.

Информация о депозитных вкладах в кредитных организациях раскрывается в разрезе кредитных организаций и сроков размещения вкладов. Отдельно раскрывается информация о суммах денежных эквивалентов организации, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам относятся депозитные вклады до востребования сроком менее 3-х месяцев.

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2017 г. отражена стоимость акций, не котируемых на рынке ценных бумаг, (долей) следующих обществ, а также долгосрочных выданных займов:

тыс.руб.

Организация	Величина резерва под обесценение на 31.12.2017	Остаток по состоянию на 31.12.2017(тыс. руб.) доли	Остаток по состоянию на 31.12.2017(тыс. руб.) займы **	Доля участия
АО «Гипротюменнефтегаз»		417 982		Менее 20%
АО «ГМС Ливгидромаш»		7 990	526 500	Менее 20%
АО «Димитровградхиммаш»		420 371		Зависимое
АО «ГМС-Нефтемаш»		8 974		Менее 20%
ОАО «Завод «Промбурвод»		34 035		Дочернее
ОАО «Институт «Ростовский Водоканалпроект»	163 157	163 157	1 360	Дочернее
АО «Томсгазстрой»	345 194	345 194		Зависимое
ООО «УК «Группа ГМС»		173 945		Зависимое

АО «Ливнынасос»		62 086		Менее 20%
ОАО «Бобруйский машзавод»	80 171	277 853	761 307	Дочернее
ООО «ГМС «Кавказ»*	0	0		Менее 20 %
АО «Казанькомпрессормаш»		3 709 422		Дочернее
ЗАО НИИтурбокомпрессор им.Шнеппа		555 948		Дочернее
ООО «КУИК»		276 465		Дочернее
ООО «КУЧУГУРЫ»		10 132		Дочернее
ОАО "Сибнефтемаш"			1 484 250	
Итого	588 522	6 463 554	2 773 417	8 648 449

* - ликвидирован по решению учредителей, запись в ЕГР №2172036053605 от 27.02.2017г.

** срок займа от одного года до трех лет.

(тыс. руб.)

Организация	Величина резерва под обесценение на 31.12.2016	Остаток по состоянию на 31.12.2016(тыс. руб.) доли	Остаток по состоянию на 31.12.2016(тыс. руб.) займы	Доля участия
АО «Гипротюменнефтегаз»		417 982		Менее 20%
АО «ГМС Ливгидромаш»		7 990	2 200 158***	Менее 20%
ЗАО «ГМС-Промбурвод»		0*		Дочернее
АО «Димитровградхиммаш»		420 371		Зависимое
АО «ГМС-Нефтемаш»		8 974		Менее 20%
ОАО «Завод «Промбурвод»		34 035		Дочернее
ОАО «Институт «Ростовский Водоканалпроект»	163 157	163 157		Дочернее
АО «Томскгазстрой»	345 194	345 194		Дочернее
ООО «УК «Группа ГМС»		173 945		Зависимое
АО «Ливнынасос»		62 086		Менее 20%
ОАО «Бобруйский машзавод»	80 171	277 853		Дочернее
АО «Группа ГМС»		0**		Менее 20%
ООО «ГМС «Кавказ»	34	34		Менее 20 %
АО «Казанькомпрессормаш»		3 709 422		Дочернее
ЗАО НИИтурбокомпрессор им.Шнеппа		555 948		Дочернее
ООО «КУИК»		276 465		Дочернее
ООО «КУЧУГУРЫ»		10 132		Дочернее
Итого	588 556	6 463 588	2 200 158	

* - ликвидирован по решению учредителей, запись в ЕГР №191040316 от 08.12.2016г.

** - доля участия 0,50 руб.

*** срок займа от одного года до трех лет.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при устойчивом снижении стоимости финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость.

По объектам финансовых вложений, учетная стоимость которых превышает стоимость соответствующей доли чистых активов, возможно проведение профессиональной независимой оценки или проведение собственными силами анализа на возможность существенного повышения его расчетной стоимости в дальнейшем. Анализ проводится методом финансового моделирования будущих дисконтированных денежных потоков.

Оснований для восстановления резерва, сформированного в прошлые отчетные периоды по финансовым вложениям в ПАО «Томскгазстрой», ОАО «Институт «Ростовский Водоканалпроект» и ПАО «Бобруйский машиностроительный завод», нет.

Списан резерв в связи с ликвидацией ООО "Гидравлические Машины и системы Казказ" запись в ЕГРЮЛ от 27.02.2017г.

Сумма резерва под обесценение на 31.12.2017 года составляет 588 522 тыс. руб.(на 31.12.2016 - 588 566 тыс. руб.).

В составе краткосрочных финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2017 г. отражены следующие выданные займы:

(тыс. руб.)

Организация	Остаток по состоянию на 31.12.2017	Вид финансового вложения
АО «ГМС Ливгидромаш»	278 355	Заем
АО «Томскгазстрой»	533 410	Заем
Нижевартовскремсервис ЗАО	167 986	Заем
Ливнынасос, АО	605 058	Заем
АО «Сибнефтемаш»	99 256	Заем
УК В-Групп Менеджмент, ООО	45 000	Заем
Итого	1 729 065	

В составе краткосрочных финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2016 г. отражены следующие выданные займы:

(тыс. руб.)

Организация	Остаток по состоянию на 31.12.2016	Вид финансового вложения
АО «ГМС Ливгидромаш»	155 429	Заем
АО «Томскгазстрой»	476 295	Заем
H.M.S. CAPITAL LIMITED	10 000	Заем
Нижевартовскремсервис ЗАО	210 986	Заем
Бобруйский машзавод ОАО	673 965	Заем
Казанькомпрессормаш ОАО	181 538	Заем
АО «ГМС Нефтемаш»	1 310 279	Заем
ОАО «Институт «Ростовский Водоканалпроект»	1 360	Заем
Ливнынасос, АО	605 058	Заем
Сибнефтеавтоматика ИПФ АО (СибНА ИПФ ОАО)	167 256	Заем
АО «Сибнефтемаш»	1 484 250	Заем
УК В-Групп Менеджмент, ООО	25 000	Заем
Итого	5 301 416	

Финансовые вложения учитываются по фактической стоимости, списываются при выбытии по единице учета. Единицей учета финансовых вложений по выданным займам является каждый выданный заем, по акциям – стоимость каждой акции.

2.4. Кредиты и займы

Проценты, дисконт по причитающимся к оплате векселям (облигациям) отражаются обособленно от вексельной суммы (номинальной стоимости облигации) как кредиторская задолженность. Начисленные проценты и (или) дисконт отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора займа.

Заемные средства на создание / приобретение инвестиционных активов не привлекались. Проценты за пользование заемными средствами отражены в составе прочих расходов отчета о финансовых результатах.

На 31.12.2017 года задолженность Общества по полученным кредитам и займам характеризуется следующими показателями:

Долгосрочные кредиты и займы:

Кредитор (займодавец)	Валют а кредит а (займа)	Период погашения	(в тыс.руб.) Остаток задолженности по состоянию	
			31.12.2017	31.12.2016
Сбербанк России ОАО	РУБ.	2022	1 000 000	2 788 244
РАЙФФАЙЗЕНБАНК ЗАО	РУБ.	2022	991 288	991 288
Банк ВТБ ОАО	РУБ.	2020	1 400 000	3 270 749
Облигационный заем № 4-BO2-01-17174-Н от 06.06.2012	РУБ.	2027	3 000 000	
ЮниКредитБанк ЗАО	РУБ.	2021	0	2 861 538
Итого			6 391 288	9 911 819

Информация об Облигационном займе - Государственный регистрационный номер выпуска облигаций № 4BO2-01-17174-01-Н от 06.06.2012

21 февраля 2017 согласно приказу от 15.02.2017 Общество размещает биржевые облигации серии БО-01 в количестве 3 000 000 штук номинальной стоимостью 1 000 руб. на общую сумму 3 млрд рублей со сроком погашения в 3640-й день (идентификационный номер выпуска 4BO2-01-17174-01-Н от 06.06.2012).

Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период.

Облигации имеют 6 (Шесть) купонных периодов. Длительность каждого из купонных периодов устанавливается равной 182 (Сто восемьдесят два) дня.

Размер процента (купона) на каждый купонный период устанавливается уполномоченным органом управления

Эмитента в процентах годовых от номинальной стоимости Облигаций с точностью до сотой доли процента.

Приказом по АО «ГИДРОМАШСЕРВИС» №07-осн от 16 февраля 2017 установлена процентная ставка по первому купону по Облигациям серии 04 в размере 10,75 % процентов годовых, что соответствует величине купонного дохода в размере 53 рубля 60 копеек на одну Облигацию серии 04. В соответствии с приказом №07-осн от 16 февраля 2017 процентные ставки по второму, третьему, четвертому, пятому и шестому купонным периодам установлены равными процентной ставке по первому купонному периоду для Облигаций серии 04.

21 февраля 2017 было осуществлено первичное размещение на торгах ПАО Московская биржа биржевых Облигаций.

22 августа 2017г. произведена выплата первого купона 160 800 000 рублей .

20 февраля 2018 года произведена выплата второго купона 160 800 000 рублей ..

Краткосрочные кредиты и займы:

(тыс.руб.)

Кредитор (займодавец)	Валюта кредита (займа)	Период погашения	Остаток задолженности по состоянию на	
			31.12.2017	31.12.2016
Краткосрочные кредиты и займы				
ГИПРОТЮМЕННЕФТЕГАЗ ОАО	Руб.	2018	0	60 000
Сбербанк России ОАО	Руб.	2018	1 830 000	0
ЮниКредитБанк ЗАО	Руб.	2018	0	1 676 705
%% по краткосрочным кредитам займам				
ЮниКредитБанк ЗАО (%% по долгосрочным кредитам)	Руб.	2017	0	1 758
Сбербанк России	Руб.	2018	1 512	0
Облигационный заем № 4-B02- 01-17174-Н от 06.06.2012	Руб.	2018	115 741	0
ГИПРОТЮМЕННЕФТЕГАЗ ОАО	Руб.	2018	0	7 413
%% по долгосрочным кредитам и займам				
Сбербанк России	Руб.	2018	744	2 556
ЮниКредитБанк ЗАО	Руб.	2018	0	2 882
РАЙФФАЙЗЕНБАНК ЗАО	Руб.	2018	886	1 245
Банк ВТБ ОАО	Руб.	2018	1 036	3 664
Итого руб.			1 949 918	1 756 223

По кредитам, полученным в Западно-Сибирском банке ПАО Сбербанк, ЮниКредитБанк ЗАО, РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО, Банке ВТБ (ПАО), ПАО ФК «Открытие» поручителями выступают связанные стороны Общества.

Информация о сумме кредитов недополученных на отчетную дату 31.12.2017 в соответствии с условиями кредитных договоров, а также о существующих ограничениях по кредитным договорам: . руб.

№ п/п	Наименование кредитора, банк	Номер и дата договора	Дата открытия кредитной линии (получения кредита)	Дата погашения кредита (по договору)	Размер кредитной линии (максимальный размер кредитной задолженности)	Вид обеспечения	Процентная ставка	Фактическая сумма задолженности и на отчетную дату	Свободный остаток лимита на отчетную дату	а) суммы открытых организацией, но не исползованных ею кредитных линий с указанием ограничений по использованию	г) суммы займов (кредитов), недополученных на отчетную дату
1	Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк	Договор об открытии не возобновляемой кредитной линии № 102 от 06.09.2013г.	06.09.2013	05.09.2018	1 830 000 000	поручительство о - НМ, ЛЗПН, ЛГМ, НРС, СММ, HMS PLC	10,05%	1 830 000 000	0,00	Лимит по договору выбран полностью	Факт недополучения средств отсутствует.
2	АО «Райффайзенбанк»	Соглашение RBA/16155 от 27.08.2014	27.08.2014	31.12.2019	829 531 500	поручительство о - ЛГМ, НМ, СММ, ЛНС, Группа ГМС	10,88%	829 531 500	0,00	Лимит по договору выбран полностью	Факт недополучения средств отсутствует.

3	Банк ВТБ (ПАО)	Кредитное соглашение №КС-ЦН-724320/2015/00024 от 10.06.2015	10.06.2015	31.01.2022	10 000 000 000	поручительств о - ЛГМ, ЛЗПН, Группа ГМС, СМ, СибНа, НРС, ТТС, ККМ, ДХМ	9,00%	1 400 000 000	5 535 627 248,28 Общий остаток лимита для ГМС, ККМ, НМ и ЛГМ по кредитным соглашения м	Режим соглашения позволяет привлекать средства до 01.01.2022 по мере возникновения необходимости. Ограничения: 1) срок предоставления кредитов до 01.01.2022; 2) совокупная единовременная сумма задолженности по основному долгу по соглашению и по основному долгу по кредитным соглашениям, заключенным между ВТБ и ОАО «Казанькомпресформаш», между ВТБ и АО «ГМС», между ВТБ и АО «Нефтемаш» и между ВТБ и АО «ГМС» Ливгидромаш» не может превышать 10 млрд.руб.	Факт недополучения средств отсутствует
4	ПАО «Открытие»	Договор возобновляемой кредитной линии № 2679-15/ВКЛ от 16.10.2015г.	16.10.2015	17.10.2019	1 000 000 000	поручительств о - НМ, ЛГМ, СМ, ЛЗПН, УК	Ключевая ставка БР +2,5%	0	1 000 000 000,00	Режим ВКЛ позволяет привлекать средства в течение срока действия договора по мере возникновения необходимости.	Факт недополучения средств отсутствует
5	Акционерное общество «ЮниКредит Банк»	Соглашение № 001/0602/15 от 25.11.2015	25.11.2015	18.01.2021	1 200 000 000	поручительств о - НМ, ЛГМ, ЛЗПН, Группа ГМС	11,00%	0	0,00	Задолженность по договору погашена 07.12.2017, последующая выборка невозможна в связи с окончанием Периода использования Кредита 20.05.2016 г.	Факт недополучения средств отсутствует

6	Акционерное общество «Юникредит Банк»	Соглашение № 001/0219/16 об общих условиях предоставления кредита от 20.05.2016	20.05.2016	20.05.2019	1 200 000 000	поручительств о - НМ, ЛГМ, ЛЗПН, Группа ГМС	12,00%	0	0,00	Задолженность по договору от 07.12.2017, последующая выборка невозможна в связи с окончанием Периода использования Кредита 20.11.2016 г.	Факт недополучения средств отсутствует
7	АО «Райффайзенбанк»	Соглашение № 17928-MSK об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности от 11.11.2016 и	11.11.2016	11.11.2021	1 120 000 000	поручительств о - ЛГМ, НМ, СНМ,	10,88%	161 757 000	0,00	Ограничения: По Соглашению № 17928-MSK об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности от 11.11.2016 и Соглашению № 17928/1-MSK об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности от 14.12.2016 общий Лимит Задолженности не может превышать 1 120 000 000 руб. Свободный остаток лимита на отчетную дату с учетом выборки по ГМС, ЛГМ, НМШ и ККМ равен 0,00 руб.	Факт недополучения средств отсутствует
8		облигационный займ серия БО-01	21.02.2017	09.02.2027	3 000 000 000	поручительств о - ЛГМ, НМШ, Группа ГМС, СНМ	10,75%	3 000 000 000	0,00	Общий объем выпуска облигаций составил 3 000 000 000 руб. Привлечение средств выполнено на сумму выпущенных облигаций.	Факт недополучения средств отсутствует

9	Западно-Сибирский ПАО Сбербанк	Генеральное соглашение №13 об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными и процентными ставками от 21.06.2017	21.06.2017	20.06.2022	1 000 000 000	поручительств о - НМШ, Группа ГМС, ЛГМ, СММ, ЛЗПН	9,05%	1 000 000 000	0,00	Лимит по договору выбран полностью	Факт недополучения средств отсутствует
	ИТОГО в руб.				21 179 531 500			8 221 288 500	6 561 578 448,84		

2.5. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков создается ежемесячно. Резерв создается как непосредственно в части оплаты отпусков, так и в части, приходящихся на эти выплаты страховых взносов. Оценочное обязательство формируется также на сумму ожидаемого убытка по договорам строительного подряда.

В 2017 г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство в сумме 17 161 тыс. руб.

по выплате отпускных работникам, а так же оценочное обязательство в связи с возможностью получения чистого убытка по договорам СМР в сумме 25 тыс. руб.

В 2016 г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство в сумме 15 693 тыс. руб.

по выплате отпускных работникам, а так же оценочное обязательство в связи с возможностью получения чистого убытка по договорам СМР в сумме 25 тыс. руб.

2.6. Выручка от продаж

За отчетный период выручка от реализации товаров, работ, услуг (без учета налога на добавленную стоимость) составила 8 137 295 тыс. руб., в том числе:

Вид выручки	2017 год	2016 год	(тыс.руб.)	
			Увеличение/ уменьшение (+/-)	Увеличение/ Уменьшение %
Реализация товара, продукции на территории РФ	7 007 753	6 197 625	810 128	13
Реализация товара на экспорт	251 957	197 843	54 114	27
Реализация товара в страны таможенного союза	100 844	33 979	66 865	197
Оказание посреднических услуг	3 077	1 218	1 859	153
Реализация товара вне территории РФ	520 134	251 957	268 177	106
Выполнение технологических и шефмонтажных работ на территории РФ	61 386	12 895	48 491	376
Сдача в аренду имущества	24 274	24 083	191	1
Прочие	6 010	8 263	-2 253	-27
Подрядные работы вне территории РФ	72 981	0	72 981	более 100%
Подрядные и строительно-монтажные работы на территории РФ	0	119 090	-119 090	более 100%
Ремонт оборудования на территории РФ	32 207	27 801	4 406	16
Выполнение технологических и шефмонтажных работ вне территории РФ	5 511	4 794	717	15
Проектирование на территории РФ	51 160	11 234	39 926	355
Всего	8 137 295	6 890 862	1 246 513	18

Выручка от подрядных работ, выполнения технологических и шефмонтажных работ вне территории РФ в сумме 78 492 тыс. руб. (2016 г. - 4 794 тыс. руб.) и на территории РФ в сумме 61 386 тыс. руб. (2016 г. - 12 895 тыс. руб.) сформирована в соответствии с требованиями ПБУ 2/2008. Общая сумма понесенных расходов

составила соответственно 29 426 тыс. руб. и 37 659 тыс.руб. (2016 г.- 1 830 тыс. руб. и 8 600 тыс. руб. соответственно). Сумма 15 828 тыс. руб. (2016 г. – 36 557 тыс. руб.) за выполненные работы, не предъявленная заказчику до завершения выполнения полного объема работ, отражена по строке 12311 Бухгалтерского баланса.

Информация по договорам СМР, не завершенных на 31.12.2017:

Тыс. руб.

Контрагент	Договор	Общая сумма понесенных расходов	Признанная выручка	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику
AO GAMA GUC SISTEMLERI MUHENDISLIK VE TAAHHUT ANONIM SIRKETI	KZN-PO-012 от 01.10.15 г.	168	99	0	99
ООО ЛУКОЙЛ-Коми	14Y2359 от 19/09/2014	2233	1589	0	1589
ОАО Новолипецкий металлургический комбинат	26388 от 11/02/2014	585	585	0	585
Насосэнергомаш Сумской завод, ПАО	TK-1000/2016 от 26.12.16	75	79		79
Водоканал ОАО г.Ивантеевка	№1-12 от 11.12.17	381	598	0	598
КИНЕФ ООО	1258 от 13.07.2016	6 692	9 626	0	9626
Полюс, АО	ПМ309-15 от 22.09.15	1 674	2200	0	2200
Средне-Волжский транснефтепродукт	Счет 170494 от 30.10.17	93	299		299
ЗАО Энергогазинжиниринг	26-08/10 от 22/09/2010	584	752	0	752

Информация по договорам СМР, не завершенных на 31.12.2016:

Тыс. руб.

Контрагент	Договор	Общая сумма понесенных расходов	Признанная выручка	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику
AO GAMA GUC SISTEMLERI MUHENDISLIK VE TAAHHUT ANONIM SIRKETI	KZN-PO-012 от 01.10.15 г.	1067	1695	0	1695
ООО ЛУКОЙЛ-Коми	№14Y2359 от 19/09/2014	2233	1589	0	1589
ОАО Новолипецкий металлургический комбинат	№26388 от 11/02/2014	585	585	0	585

Ванкорнефть АО	№ 1712316/1036Д от 08.04.16	23098	27935	0	27935
ГМС Нефтемаш, АО	№ ТК-854/2016-01 от 17.10.16	178	335	0	335
Контакт- С, ООО	№ ТК-259 от 12.04.16	727	1 466	0	1466
Полюс, АО	№ ПМ309-15 от 22.09.15	1 674	2200	0	2200
ЗАО Энергогазинжиниринг	№26-08/10 от 22/09/2010	584	752	0	752

2.7. Себестоимость проданных товаров (работ, услуг)

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код строки отчета о финансовых результатах	2017 год	2016 год	Увеличение/Уменьшение +/-	Увеличение/Уменьшение %
Себестоимость продаж	2120	6 019 520	4 959 934	1 059 587	21
В т.ч. покупная стоимость товаров, продукции		5 886 428	4 830 529	1 055 899	22
Затраты по услугам (работам) на территории РФ		98 110	34 681	63 429	183
Затраты по подрядным работам на территории РФ		0	88 587	-88 587	Более 100%
Затраты по подрядным работам вне РФ		29 426	1 830	27 596	1 508
Транспортные расходы по доставке товаров		5 556	4 308	1 248	29
Коммерческие расходы	2210	729 354	737 428	-8 074	-1
В т.ч. зарплата, соц. выплаты		272 766	269 300	3 466	1
Шеф-монтаж и пуско-наладочные работы		34 677	42 356	-7 679	-18
Амортизация ОС		3 625	3 531	94	3
Расходы на аренду		74 873	76 739	-1 866	-2
Прочие		157 460	209 438	-51 978	-25
Информационные и консультационные услуги		9 515	9 681	-166	-2
Транспортные расходы		142 655	91 935	50 720	55
Командировочные расходы		15 032	16 148	-1 116	-7
Услуги связи, интернет		12 477	11 362	1 115	10
Таможенные сборы, пошлины и брокерские вознаграждения		6 274	6 937	-663	-10
Управленческие расходы	2220	455 275	458 589	-3 314	-1
В т.ч. Услуги по управлению организацией		322 776	324 713	-1 937	-1
Прочие		132 499	133 876	-1 377	-1

*В том числе по подрядным технологическим и шефмонтажным работам 37659

2.8. Прочие доходы и расходы

(тыс.руб.)

Прочие расходы	2017	2016
Списание дебиторской задолженности	15	96 185
Комиссия банка, расходы на услуги депозитария	94 831	62 352
Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отклонение от курса ЦБ при покупке валюты	122 617	301 031
Переоценка активов и обязательств, выраженных в у.е.	15 824	79 494
Потери от операций по купле-продажи валюты	3 559	3 531
Создание резерва по сомнительным долгам	268 620	27 653
Создание резерва под снижение стоимости МПЗ	16 765	4 287
Безвозмездная передача товаров (работ, услуг), имущественных прав (не включая НДС)	0	0
НДС, начисленный при безвозмездной передаче товаров (работ, услуг), имущественных прав	2 459	1 895
Штрафы и пени	28 807	65 820
Реализация имущественных прав (акций, долей)		0
Убытки прошлых лет	0	463
Уступка дебиторской задолженности до наступления платежа	210	276 634
Уступка дебиторской задолженности после наступления срока платежа	25 423	
Прочие	20 948	60 838
Поступление (передача) активов, передача которых не является объектом налогообложения НДС, при доле участия в УК более 50%	180 884	0
Расходы на выпуск собственных ЦБ	11 375	267
Итого	792 337	980 450
% по займам и кредитам полученным	1 005 414	1 500 163

2.9. Проценты к получению

(тыс. руб.)

Проценты к получению	2017	2016
Проценты по выданным займам	676 425	1 080 515
Проценты по счету	16 422	14 374
Итого	692 847	1 094 889

2.10. Проценты к уплате

(тыс. руб.)

Проценты к уплате	2017	2016
Проценты по кредитам банка, займам	1 005 414	1 500 163
Итого	1 005 414	1 500 163

2.11.Налоги

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с положениями ПБУ 18/02, в соответствии с которым текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 5 703 тыс.руб. (2016г. – 25 369 тыс. руб.). В отчетном году сумма постоянных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила (92 851) тыс.руб. (2016г. - 5 217 тыс.руб.). Указанные постоянные разницы возникли в связи с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов производственного характера сверх установленных норм, единовременных выплат социального характера и прочих расходов, не уменьшающих налоговую базу по налогу на прибыль. В т.ч. в 2017 году резерв по сомнительным долгам – 46 041 тыс руб, передача активов при доле участия в УК более 50% - 36 177 тыс.руб. В 2016 году разницы возникли в основном за счет резерва по сомнительным долгам 16 055 тыс.руб., различного порядка корректировки выручки в БУ и НУ по договорам подряда (8 035) тыс.руб.,

различного списания материалов в НУ и БУ (1 426) тыс.руб.

Общая сумма отложенные налоговых активов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила (1 495) тыс.руб., (2016г.– (4 802) тыс. руб.) в том числе:

Вид отложенного налогового актива	Сальдо на 31.12.2016 г.	Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.2017 г.
Убыток от реализации амортизируемого имущества	634	20	220	434
Амортизация ОС	280	16	224	72
Убыток от реализации ценных бумаг	15 384	0		15 384
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	1	0	1	0
Расходы по ДМС	0	5		5
Прочие	6 600	1 358	2 448	5 510
Итого	22 899	1 399	2 894	21 405

Общая сумма отложенного налогового обязательства, повлиявшего на корректировку условного расхода по налогу на прибыль, составила (29) тыс. рублей (2016 г. 306 тыс. руб.), в том числе:

Вид отложенного налогового обязательства	Сальдо на 31.12.2016г	Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.2017г
Спецоснастка и спецодежда	4	15	8	11
Курсовые разницы по у.е.	1		1	0
Прочие	192	163	139	215
Итого	197	178	148	226

По данным налогового учета налоговая база по налогу на прибыль за 2017 г. составила 459 158 тыс.руб.(за 2016 г. составила 45 563 тыс.руб.)

2.12.Арендованное имущество

Наименование арендованного имущества	Стоимость согласованная с арендодателем
Автомобили в количестве трех штук	Стоимость с арендодателем не согласована
Помещение по адресу: Москва, ул. Авиаконструктора Микояна, д.12, БЦ «Линкор»	Стоимость с арендодателем не согласована
Помещение по адресу: Москва, ул. Долгоруковская, д.31, стр.32	Стоимость с арендодателем не согласована
Машиноместа №№357-362, 374 по адресу г.Москва, ул. Авиаконструктора Микояна, д.12	Стоимость с арендодателем не согласована
Помещение и имущество (оснащение) по адресу: Орловская обл., г. Ливны, улица Мира, д.231	Стоимость с арендодателем не согласована
Помещение по адресу: Орловская обл., г. Ливны, улица Мира, д.231	Стоимость с арендодателем не согласована
Помещение и имущество (мебель) по адресу: Орловская обл., г. Ливны, улица Мира, д.231, лит.Р, Р1 (2 этаж, здание цеха №14, блок цеха №20)	Стоимость с арендодателем не согласована
Помещение по адресу: Москва, ул. 3-я Прядильная д.6А	Стоимость с арендодателем не согласована
Помещение по адресу: Республика Казахстан, г. Астана, ул. Сыганак, д. 29, 5 этаж, офис 503 БЦ «Евроцентр»	Стоимость с арендодателем не согласована
Помещение по адресу: Орловская обл., г. Ливны, улица Мира, д.189, кв.17	Стоимость с арендодателем не согласована
Помещение по адресу: Орловская обл., г. Ливны, улица Денисова, д.13, кв.24	Стоимость с арендодателем не согласована
Помещение по адресу: Узбекистан, г. Ташкент, улица Мирзо Улугбека, д.30 (6 этаж, комната 603)	Стоимость с арендодателем не согласована

2.13.Основные средства, переданные по договору аренды

Объектами основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, являлись компьютеры и прочая оргтехника.

2.14 Обеспечения обязательств и платежей

В составе обеспечений обязательств и платежей выданных на общую сумму 17 180 245 тыс. руб. отражены:

- поручительства за третьих лиц (связанные стороны),

(тыс. руб.)

Организация, за которую выдано поручительство	Наименование банка	Сумма
ПАО «Томскгазстрой»	ПАО «Банк ФК Открытие»	140 559
ПАО «ГМС-Нефтемаш»	ПАО СБ РФ	2 409 261
	Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк	0
	ОАО Банк ВТБ	7 203 250
	ЗАО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	981 886
ПАО «Казанькомпрессормаш»	ОАО Банк ВТБ	1 280 172
	ПАО Тимер Банк	33 005
	ПАО СБ РФ	1 519 248
	ЗАО «ЮниКредитБанк»	724 766

АО "Сибнефтемаш"	ПАО Сбербанк	340 253
АО "Насосэнергомаш"	ПАО Дочерний Банк "Сбербанка России"	88 596
	ПАО Сбербанк	60 957
ПАО «ГМС-Ливгидромаш»	ПАО «Банк ФК Открытие»	0
	АО "Райффайзенбанк"	959 100
	Банк ВТБ (ОАО)	938 439
	Федеральное государственное автономное учреждение "Российский фонд технологического развития"	500 753
Итого		17 180 245

В составе обеспечений обязательств и платежей выданных в 2016 г. на общую сумму 8 603 090 тыс. руб. отражены:

- поручительства за третьих лиц (связанные стороны),

(тыс. руб.)

Организация, за которую выдано поручительство	Наименование банка	Сумма
ПАО «Томскгазстрой»	ПАО «Банк ФК Открытие»	282 358
ПАО «ГМС-Нефтемаш»	ПАО СБ РФ	1 286 996
	Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк	988 269
	ОАО Банк ВТБ	1 853 867
	ЗАО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	981 925
ПАО «Казанькомпрессормаш»	ОАО Банк ВТБ	2 290 469
	ПАО Тимер Банк	33 005
	ЗАО «ЮниКредитБанк»	133 836
АО "Насосэнергомаш"	ПАО Дочерний Банк "Сбербанка России"	138 465
ПАО «ГМС-Ливгидромаш»	ПАО «Банк ФК Открытие»	113 148
	Федеральное государственное автономное учреждение "Российский фонд технологического развития"	500 751
Итого		8 603 090

Сумма обязательства отражена Обществом в размере задолженности Должников по кредитным договорам по состоянию на 31.12.2017 г. При этом Общество совместно с другими поручителями Должника несет субсидиарную ответственность.

По оценке Общества неисполнение должниками своих обязательств маловероятно.

2.15. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств (ОДДС) свернуто отражены денежные потоки по договорам комиссии.

Оплата налоговых платежей (за исключением налога на прибыль) отражена Обществом по строке 4129 «Прочие платежи» раздела Денежные потоки от текущих операций.

Суммы денежных средств направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

В Отчете о движении денежных средств полученные и выданные авансы, не зачтенные на конец отчетного периода, отражены в составе показателей строк текущей деятельности: «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» в сумме 965 604 тыс. руб. (2016 г. - 880 130 тыс. руб.), «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы» в сумме 683 874 тыс. руб. (2016 г. - 865 606 тыс. руб.).

Величина денежных потоков в иностранной валюте в отчете о движении денежных средств отражается по курсу на дату совершения операции.

2.16. Информация по сегментам

Общество входит в HMS Group (далее – Группа), которая является одним из крупнейших в России и СНГ производителем насосного оборудования для нефтегазового комплекса, энергетики, жилищно-коммунального и водного хозяйства, одним из ведущих производителей модульного нефтепромыслового оборудования, а также динамично развивающейся инжиниринговой компанией, выполняющей широкий перечень проектных, строительно-монтажных и пуско-наладочных работ по комплексному обустройству объектов нефтегазодобычи и объектов водного хозяйства.

Компании, входящие в Группу, представляют собой группу компаний, которые занимаются коммерческой деятельностью в России, странах СНГ и дальнего зарубежья, инжинирингом и производством промышленного оборудования.

Общество является поставщиком промышленного оборудования и запасных частей для нефтедобывающей, нефтеперерабатывающей отрасли, транспортировки нефти, водных хозяйств, предприятий энергетики.

Управленческая информация, результаты которой систематически анализируются лицами, наделенными в Группе полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов и оценку работы операционных сегментов, формируется в отношении деятельности всей Группы в целом. Отдельная управленческая отчетность, относящаяся исключительно к операциям Общества и не затрагивающая Группу в целом по направлениям не составляется. Поэтому информация по сегментам раскрывается в финансовой отчетности Группы ГМС (HMS Hydraulic Machines & Systems Group Plc), подготовленной в соответствии со стандартами МСФО и размещенной <http://www.grouphms.ru/>.

2.17. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Функции управления Обществом осуществляет управляющая компания – ООО «УК «Группа «ГМС». Суммы выплат (с учетом НДС) за управление составили:

- за 2016 год – 344 000 тыс.руб.

- за 2017 год – 371 313 тыс.руб

В отчетном периоде, как и в прошлом, выплаты членам совета директоров не производились.

Бенефициарным владельцем Общества является Лукьяненко Владимир Владимирович, с косвенной долей владения 26,1%.

Состав связанных сторон на 31.12.2017

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Хромов Василий Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2017	-	-
2.	Мелешкин Алексей Валерьевич	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2017	-	-
3.	Ямбуренко Николай Николаевич	Орловская обл.	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2017	-	-
4.	Скрынник Юрий Николаевич	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2017	-	-
5.	Молчанов Кирилл Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2017	-	-
			Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	18.01.1993		
6.	Молчанов Артем Владимирович	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	18.01.1993	-	-

7.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Группа ГМС»	125047, г. Москва, ул. Чайнова, д. 7	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	30.11.2010		
8.	Акционерное общество «Группа ГМС»	125047, г. Москва, ул. Чайнова, д. 7	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	28.11.2005		
9.	Публичное акционерное общество «Томскгазстрой»	634009, г. Томск, ул. Большая Подгорная, д. 21	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.08.2008	96,8454 %	100 %
10.	Закрытое акционерное общество «Нижневартоскремсервис»	628606, Тюменская обл., Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Нижневартоск, ул. Авиаторов, д. 27	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	15.01.2007		
11.	Акционерное общество завод химического машиностроения»	Ульяновская обл., г. Димитровград, ул. Куйбышева, д. 256	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	06.09.2006		
12.	Акционерное общество «ГМС Ливгидромаш»	303851, Орловская область, г. Ливны, ул. Мира, д. 231	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	11.09.2007		
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.04.2009		

13.	Акционерное общество «Пивенский завод погружных насосов»	303850, Орловская область, г. Ливны, ул. Орловская, д. 250	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	05.07.2005		
14.	Акционерное общество «ГМС Нефтемаш»	625003, г. Тюмень, ул. Военная, д. 44	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.06.2004		
15.	Акционерное общество «Институт «Ростовский Водоканалпроект»	625014, г. Ростов-на-Дону, пер. Соборный, дом 17.	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	23.12.2008		
16.	Публичное акционерное общество «Сумский завод насосного и энергетического машиностроения «Насосэнергомаш»	40011, Украина, г. Сумы, пл. Привокзальная, д. 1.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.12.2005		
17.	Открытое акционерное общество «Завод Промбурвод»	220024, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Асаналиева, д.29	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	20.08.2007		
18.	Акционерное общество «Инженерно- производственная фирма «Сибнефтеавтоматика»	625014, г. Тюмень, ул.Новаторов, д.8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.04.2008		
19.	Общество с ограниченной ответственностью «Гидромашкомплект»	105037, г. Москва, ул. 3-я Прядильная, д. 6 А, стр. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	07.06.2008		

20.	Публичное акционерное общество «Тюменский проектный и научно-исследовательский институт нефтяной и газовой промышленности им. В.И. Муравленко»	625000, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Республики, д. 62	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2010		
21.	HMS HYDRAULIC MACHINES & SYSTEMS GROUP PLC	Karaiskaki, 13 3032, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.09.2010	3,1546%	0%
22.	HMS TECHNOLOGIES LIMITED	Romanou 2, TLAIS TOWER, 6 этаж, офис 601, Никосия 1070, Кипр	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	07.12.2010		
23.	Воронович Валентин Иванович	г. Минск	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.09.2008		
24.	Акционерное общество «Сибнефтемаш»	625511, Тюменская область, Тюменский район, 15 километр Тобольского тракта	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	11.07.2011		
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Сибнефтемаш»	625511, Тюменская область, Тюменский район, с. Ембаево, 15 километр Тобольского тракта	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	11.07.2011		
26.	H.M.S. FINANCE LIMITED	Romanou, 2, TLAIS TOWER, Flat/Office 601, P.C. 1070, Nicosia, Cyprus	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.02.2011		
27.	H.M.S. CAPITAL LIMITED	Romanou, 2, TLAIS TOWER, Flat/Office 601, P.C. 1070, Nicosia, Cyprus	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.04.2011		
28.	Открытое акционерное общество «Бобруйский машиностроительный завод»	213805, Беларусь, Бобруйск, ул. К. Маркса, 235	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, принадлежащих на акции (еклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	29.08.2011		

29.	Лихман Валерий Всеволодович	согласие лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.05.2015		
30.	ORION PRODUCTION LTD	Neirine Chambers, P.O. Box 905, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.01.2011		
31.	Общество с ограниченной ответственностью «ГМС Сервис»	620014, Свердловская обл., г.Екатеринбург, ул.Маршала Жукова, д.6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	14.11.2011		
32.	Дейнека Игорь Павлович	согласие лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	03.03.2017		
33.	Андреас Петроу	Кипр	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.04.2011		
34.	Нелытаев Александр Петрович	г. Тюмень	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	11.07.2011		
35.	Михайлин Сергей Михайлович	г.Дмитровград	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.12.2011		
36.	Открытое акционерное общество «Казанский завод компрессорного машиностроения»	420029, Россия, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Халитова, д.1	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	11.07.2012		

37.	Общество с ограниченной ответственностью «КМ - Мобильные Компрессорные Установки»	420029, Россия, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Халитова, д.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	07.06.2016		
38.	Apollo Goessnitz GmbH	Германия, г.Гесниц	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	08.08.2012		
39.	Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский институт центробежных и роторных компрессоров им.В.Б.Шнеппа"	Российская Федерация, Республика Татарстан, 420029, г.Казань, Сибирский тракт, 40	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	26.04.2013		
40.	Ибрагимов Евгений Рашитович	г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.04.2013		
41.	Общество с ограниченной ответственностью «НИВА»	Ульяновская обл Новомалыклинский р-он, с.Старая Бесовка	Лицо стало принадлежать к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.12.2011		
42.	Общество с ограниченной ответственностью «Димитровградхиммашэкспорт»	Ульяновская обл, гДимитровград, ул. Куйбышева 256	Лицо стало принадлежать к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.12.2011		
43.	Пушкин Игорь Викторович	согласие лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.09.2012		

44.	Урсова Галина Петровна	согласие лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	09.04.2012		
45.	Общество с ограниченной ответственностью «КУЧУГУРЫ»	625014, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Новаторов, д. 12, стр. 3	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	23.04.2014		
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Компания по управлению имуществом комплексом»	625014, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Новаторов, д. 12, стр. 3	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	10.02.2014		
47.	Кутозов Евгений Юрьевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	05.11.2014		
48.	Ковтун Александр Николаевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.12.2016		
49.	Новиков Владимир Евгеньевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.01.2016		
50.	Общество с ограниченной ответственностью «ГМС Тюмень – недвижимость»	625014, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Новаторов, д. 12, стр. 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.10.2016		

51.	Общество с ограниченной ответственностью «ГМС Новый Уренгой – недвижимость»	629305, РФ, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, ул. Таёжная, д.67а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.10.2016	
52.	Изотов Сергей Николаевич	г. Тюмень	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.10.2016	

Операции со связанными сторонами.

Обороты за 2016 год/2017 год по операциям со связанными сторонами (тыс. руб.)																	
№ п/п	Наименование аффилированного лица	Приобретенные товары (работ, услуги) 2016	Приобретенные товары (работ, услуги) 2017	Поставлено товаров (работ, услуг), имущественных прав 2016	Поставлено товаров (работ, услуг), имущественных прав 2017	Получение займов						Предоставление займов					
						Все полученные займы с 2016	Процентная ставка годовых 2016	Процентная ставка годовых 2016	Все полученные займы с 2017	Процентная ставка годовых 2017	Процентная ставка годовых 2017	Всего предоставлено займа 2016	Процентная ставка годовых 2016	Процентная ставка годовых 2016	Всего предоставлено займа 2017	Процентная ставка годовых 2017	Процентная ставка годовых 2017
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	ПАО «ГМС-Ливгидроша»	1 691 768	2 052 238	54 973	20 270							121 200	15	289 439		15	124 016
												570 200	14,85			14,85	
												250 000	12,5		134 000	12,5	11,5

2	АО «Институт «Ростовский водоканалпр оект»	11 951	23 618	0														181			
3	ООО «Гидромашк омплект»	8 618	8 618	0																	
4	АО «ГИПРОТЮ МЕННЕФТЕГ АЗ»*				99		8 186						1 120				0				
5	ООО «УК «Группа ГМС»	377 063	384 598	10 806	11 137										0	0	0	0			
6	АО «Ливнынасос »	59 049	62 318	27	36												85 638	76 674			
7	АО «ГМС Нефтемаш»	16	749	709 745	400 609							496					206 887	51 267			
8	АО «Нижневарто вскремсерви с»	315 300	678 637	12	17 561												27 580	25 374			
9	АО «Томсгазстр ой»	1 928															91 067	83 905	11,5	296 000	18 0 88 4

1 0	ПАО «Насосэнерг омаш» Сумской завод	1 294 033	930 188	48 848	22 996												0		0
1 1	ООО «КУИК»	0		0													0		0
1 2	Apollo Goessnitz GmbH	480 418	629 023	8 121	440												0	0	8
1 3	АО «Казанькомп рессормаш»	5 407	7 376		961												35 661	0	7 224
1 4	АО «Группа ГМС»***	0		33	15	380 00	13,75	3 412											
1 5	АО «СИБНЕФТЕ АВТОМАТИК А ИПФ»			18	28												23 132	0	13,83 18 08 2
1 6	ОАО «Завод Промбурвод» **	0		5	11														1
1 7	ПАО «Бобруйский машинострои тельный завод»****	301 850	388 449	81	4 568												100 090	116 400	94 13,49 606
1 8	ПАО «Сибнефтем аш»	0		23	69												205 272	0	13,83 191 217

Состояние расчетов в денежной форме со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	На 31.12.2016	На 31.12.2017
АО «Группа «ГМС»		
- краткосрочная дебиторская задолженность	1	1
АО «Завод «Промбурвод»		
- краткосрочная дебиторская задолженность	1	0
- краткосрочная кредиторская задолженность	0	0
АО «ГМС Ливгидромаш»		
- краткосрочная дебиторская задолженность	23 199	245 967
- долгосрочная дебиторская задолженность	13 204	9 396
- краткосрочная кредиторская задолженность	343 977	197 922
- долгосрочная кредиторская задолженность	48 475	
- предоставленные займы	2 355 587	804 855
ПАО «Насосэнергомаш» Сумской завод		
- краткосрочная дебиторская задолженность	167 158	191 564
- долгосрочная дебиторская задолженность	302 749	281 339
- краткосрочная кредиторская задолженность	127 455	105 644
АО «Томскгазстрой»		
- предоставленные займы	476 295	533 410
АО «Нижневартонскремсервис»		
- предоставленные займы	210 986	167 986
- краткосрочная дебиторская задолженность	11	60 841
- долгосрочная дебиторская задолженность	418	
- краткосрочная кредиторская задолженность	2 169	135 785
АО «ГМС Нефтемаш»		
- предоставленные займы	1 310 279	0
- краткосрочная дебиторская задолженность	532 577	405 006
- краткосрочная кредиторская задолженность	0	
АО «Ливенский завод погружных насосов»		
- краткосрочная дебиторская задолженность	0	0
- краткосрочная кредиторская задолженность	4 260	2
- предоставленные займы	605 058	605 058
ООО «УК «Группа ГМС»		
- краткосрочная дебиторская задолженность	4 454	1 842
- краткосрочная кредиторская задолженность	291 946	472 450
АО «ГИПРОТЮМЕННЕФТЕГАЗ»		
- полученные займы	67 413	0
- краткосрочная дебиторская задолженность	7	7
- краткосрочная кредиторская задолженность	28 562	28 562
- дивиденды причитающиеся		
АО «Сибнефтеавтоматика ИПФ»		
- предоставленные займы	167 256	99 256
ООО «Гидромашкомплект»		
- краткосрочная кредиторская задолженность	936	658
АО «Институт Ростовский Водоканалпроект»		
- предоставленные займы	1 360	1 360
- краткосрочная кредиторская задолженность	1 088	4 912
- краткосрочная дебиторская задолженность	11 726	0
H.M.S. FINANCE LIMITED		
- краткосрочная дебиторская задолженность	309 514	309 514
АО «Сибнефтемаш»		
- предоставленные займы	1 484 250	1 484 250
АО «Казанькомпрессормаш»		
- краткосрочная кредиторская задолженность	1 274	980
- краткосрочная дебиторская задолженность	37 729	32 746

64

- предоставленные займы	181 538	0
ПАО Бобруйский машиностроительный завод		
- предоставленные займы	673 966	761 307
- краткосрочная кредиторская задолженность		20
- краткосрочная дебиторская задолженность	82 022	44 842
- долгосрочная дебиторская задолженность		
АО «Димитровградхиммаш»		
- краткосрочная дебиторская задолженность		
- краткосрочная кредиторская задолженность	94 830	33 454
Apollo Goessnitz GmbH		
- краткосрочная дебиторская задолженность	80	40 367
- краткосрочная кредиторская задолженность	191 666	464 142

Операции со связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях. Товары, работы, услуги оплачивались в соответствии с условиями заключенных договоров.

2.18.ИНФОРМАЦИЯ, СВЯЗАННАЯ С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

	на 31 декабря		
	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Средства в кассе	452	385	285
Средства на расчетных счетах	142 973	27 403	15 095
Средства на валютных счетах	150 417	30 347	178 593
Средства на специальных счетах в банках	15 739	1 618	1 028
Итого денежные средства	309 581	59 753	195 001
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до трех месяцев) в том числе:	717 200	218 400	115 000
ОАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" генеральное соглашение Д9202-08 от 16.10.2008	197 700	94 000	115 000
ВТБ Банк ПАО ф-л в Нижнем Новгороде офис в г. Казань генеральное соглашение 828 от 18.06.2015	510 000	124 400	0
Всего денежные эквиваленты	717 200	278 153	310 001

По состоянию на 31.12.2017 года в пользу Общества аккредитивы не открыты. Недополученных Обществом займов (кредитов) по состоянию на 31.12.2017 Общество не имеет. По состоянию на 31.12.2015 г., 31.12.2016 г. и 31.12.2017 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет. При отражении результатов валютно-обменных операций Общество руководствуется п.34 ПБУ 4/99, доходы (расходы) показаны развернуто.

65

2.19.ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ, СВЯЗАННЫХ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ РАЗМЕЩЕННЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Информация раскрыта в п.2.4. «Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг» ежеквартального отчета Акционерного общества «ГИДРОМАШСЕРВИС» (Код эмитента: 17174-Н) за квартал 2014 г., 4 квартал 2015 г., 4 квартал 2016, 4 квартал 2017, который размещен на сайте www.hms.ru.

2.20.РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ФИНАНСОВЫХ РИСКАХ

Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Общество подвержено риску изменения курсов валют в отношении ее активов и обязательств, номинированных в иностранной валюте (долларах США, Евро).

Финансовые активы и обязательства Общества в разрезе валют по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 годов представлены ниже:

Сальдо в валюте расчетов	31.12.2017		31.12.2016	
	Доллар США	Евро	Доллар США	Евро
Денежные средства и денежные эквиваленты	103 919	128 635	485 800	4 197
Финансовые вложения	2 800 000	0	2 800 000	0
Дебиторская задолженность	4 903 434	819 749	8 256 530	333 836
Кредиты и займы	0	0	0	0
Кредиторская задолженность	-4 608 144	-5 251 079	-290 318	-3 082 241
Чистый эффект	3 199 209	-4 302 695	11 252 012	-2 744 208

Кредитные риски

Кредитный риск - это возможность финансовых потерь Общества вследствие неспособности контрагента выполнить свои контрактные обязательства.

Хотя погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство считает, что у Общества не возникает существенного риска убытков сверх уже сформированного резерва под обесценение дебиторской задолженности. Общество осуществляет мониторинг существующей задолженности на регулярной основе и предпринимает меры по сбору задолженности и уменьшению убытков.

Денежные средства Общества размещены в финансовых институтах, которые на момент открытия счета имели минимальный риск дефолта.

Риски ликвидности

Риск ликвидности - это риск, при котором у организации возникают трудности в покрытии задолженности, связанной с финансовыми обязательствами.

Разумное управление риском ликвидности включает в себя поддержание достаточного уровня наличных средств и возможность их привлечения посредством доступных кредитных инструментов. Общество поддерживает достаточный уровень гибкости, сохраняя возможность привлекать необходимый объем средств посредством открытых кредитных линий.

2.21. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события после отчетной даты:

09.02.18 согласно определению Арбитражного суда Тюменской области от 09.02.2018 конкурсное производство по делу № А70-399/2015 завершено. Вынесено определение об исключении открытого акционерного общества «Трест «Сибкомплемонтажналадка» из Единого государственного реестра. 05.03.18 ОАО "Трест "Сибкомплемонтажналадка" прекратил существование. Задолженность в сумме 31 800 620,93 рублей подлежит списанию в расходы, как безнадежная в 1 квартале 2018 года.

В 1 квартале 2018 года с организациями – заемщиками были подписаны дополнительные соглашения к договорам. Займы в сумме 99 600 тыс.руб., которые были отражены в составе долгосрочной задолженности на 31.12.17 согласно условиям договоров, изменены по сроку погашения (подписаны графики погашения) и вошли в 1 квартале 2018 года в состав краткосрочной задолженности, краткосрочный займ в сумме 266 355 тыс.руб. был продлен в 1 квартале 2018 года и переведен в долгосрочную задолженность.

В 2017 году было принято решение выплатить дивиденды по результатам 9 месяцев 2017 года в сумме 300 000 тыс. руб. (Протокол внеочередного собрания акционеров №01/12-17 от 22.12.2017). Фактическая выплата дивидендов прошла 19.01.18 в полном объеме.

«02» апреля 2018 г.

Руководитель



М.О.Санкин