ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ГОДОВОЙ ПРОВЕРКИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОАО «ДОНУГОЛЬ» ЗА 2017 г.

г. Шахты «4» апреля 2018 г.

СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:

Члены РК:

1.	Муравьев Виталий Сергеевич	Индивидуальный предприниматель
2.	Суханова Ольга Викторовна ООО «Группа Акрополь»	Зам. генерального директора по экономики и финансам
3.	Рябцева Ольга Николаевна ОАО «Донуголь»	Начальник юридического отдела

Ревизионная комиссия, избранная Общим собранием акционеров ОАО «Донуголь» Протокол № ГС-2017-СД от 05 апреля 2017 года, руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ОАО «Донуголь» и Положением о Ревизионной комиссии ОАО «Донуголь», утвержденным Общим собранием акционеров, провела ревизию финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Донуголь» за период с 01.01.2017г. по 31.12.2017г.

При проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности были изучены и использованы следующие материалы:

- годовой отчет Общества за 2017 год;
- финансовая (бухгалтерская) отчетность за 2017 год;
- аудиторское заключение АО «МКД» по финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2017 год;
- Устав ОАО «Донуголь»;
- положение о Ревизионной комиссии ОАО «Донуголь»;
- решения Совета директоров ОАО «Донуголь»;
- другие нормативные акты и документы.

В ходе проверки комиссией были рассмотрены и проанализированы решения Совета директоров, годовой отчет, а также финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества за 2017 год и выборочно первичные документы, подтверждающие данные бухгалтерского учета и отчетности.

В целях осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО «Донуголь» Ревизионная комиссия проводила проверку по следующим направлениям:

35

- правильность применения плана счетов бухгалтерского учета;
- правильность ведения учетных регистров, соответствие данных синтетического учета данным аналитического учета;
- достоверность учета в Обществе;
- правильность определения и использования прибыли Общества;
- правильность учета затрат Обществом;
- правильность денежной оценки товарно-материальных ценностей Общества;
- правильность организации документооборота и своевременности поступления в бухгалтерию Общества первичных документов;
- правильность организации и своевременности проведения годовой инвентаризации всех статей баланса, а также отражения результатов инвентаризации в учете и отчетности.

На 31.12.2017 года структура основных средств Общества имеет следующий вид:

(тыс. руб.)

Амортизационная группа ОС	Балансовая стоимость ОС	Амортизация ОС	Остаточная стоимость ОС
Здания	120 426	48 165	72 260
Сооружения	1 655 112	817 459	837 653
Машины и оборудование	1 632 365	1 287 950	344 415
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 321	1 234	88
Транспортные средства	30 763	18 784	11 979
Земельный участок	1 593		1 593
ИТОГО:	**3 441 580**	**2 173 592**	**1 267 988**

Перечень объектов основных средств, предоставленных по состоянию на 31.12.2017 г. по договору аренды представлен в таблице:

(тыс. руб.)

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	Стоимость основных средств на 31.12.2017
1. ООО «Донугольтранс»	**2 328**
Блок-контейнер 2,45*6,0	0
Блок-контейнер 2,45*6,0	0
Блок-контейнер 2,5х6,0 (4)	0
Блок-контейнер 2,5х6,0 (4)	0
Весы вагонные электронные ВЕСТА-100 ст.Божковская	2 157
Весы тензометрические автомобильные ВЭА "Номинал" 1-100-18-3	0
Ограждение врем.склада погр.угля (ст. Божковская) 256	171
Помещение весовщика ст. Божковская	

Переоценка нематериальных активов и их проверка на обесценение в отчетном периоде не производились.

Структура запасов Общества по состоянию на 31.12.2017 года составляет:

(тыс. руб.)

Наименование	Код строки	На начало года	На конец года
Запасы - всего	1210	425 885	791 361
В том числе			
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		113 141	190 698
Готовая продукция		307 760	597 487
Товары для перепродажи		1 140	0
Товары и готовая продукция отгруженные		3 844	3 176

Резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей в 2017 году не создавался.

Остатки материальных ценностей по счету 10 «Материалы» на 31.12.2017 г. (руб.):

Субсчет	Сальдо на 31.12.17г.
Счет 10 «Материалы»	
10.3 Топливо	2 047 172,84
10.5 Запасные части	91 332 425,71
10.6 Прочие материалы	2 486 751,06
10.7 Материалы, переданные в переработку на сторону	4 200 648,91
10.8 Строительные материалы	81 570 494,57
10.9 Инвентарь и хозяйственные принадлежности	4 107 666,86
10.10 Материалы специального назначения (спецодежда) на складе	1 455 631,92
10.11 Материалы специального назначения (спецодежда) в эксплуатации	1 158 773,48
10.12 Транспортно-заготовительные расходы	2 337 959,83
Итого:	**190 697 525,18**

Остаток денежных средств в кассе Общества по состоянию на 31.12.2017 года составил:

(руб.)

Наименование субсчета	Остаток на 31.12.17 г. по данным учета	Остаток на 31.12.17 г. по данным кассовой книги
50.1 Касса организации	698 418,89	698 418,89
50.3 Денежные документы	0,00	0,00
Итого:	698 418,89	698 418,89

Расчетные, валютные, депозитные счета

Остатки денежных средств на счетах по данным бухгалтерского учета ОАО «Донуголь», подтвержденные выписками банков составили:

Наименование банка	Вид счета	Номер счета	Остаток на 31.12.2017 по выписке, руб.	Остаток на 31.12.2017 по данным банка, руб.
КБ "Акрополь" АО (Москва)	транзитный	40702840900007600539	0	0
КБ "Акрополь" АО (Москва)	валютный	40702840400000000539	2 900,17	2 900,17
Дополнительный офис «Никитский» филиала Банка ВТБ в г. Москве	расчетный	40702810809800000212	12 846 825,09	12 846 825,09
Юго-Западный банк Сбербанка РФ	расчетный	40702810152060143017	387 120,87	387 120,87

Юго-Западный банк Сбербанка РФ	Валютный, USD	40702840952090000811	333 410,12	333 410,12
Юго-Западный банк Сбербанка РФ	Валютный, EUR	40702978752090000527	3 194 104,16	3 194 104,16
КБ "Акрополь" АО (Москва)	расчетный	40702810100000000539	134 543,97	134 543,97
Итого:			**16 898 904,38**	**16 898 904,38**

По данным бухгалтерской отчетности по строке 1250 отражены следующие суммы:

(руб.)

Наименование субсчета	Остаток на 01.01.2017	Остаток на 31.12.2017
Счет 50. Касса	1 070 183,38	698 418,89
Счет 51. Расчетный счет	2 859 836,60	13 368 489,93
Счет 52. Валютный счет	0,00	3 530 414,45
Счет 55.03 Депозитные счета		
Счет 57. Переводы в пути	0,00	0,00
Итого	3 930 019,98	17 597 323,27
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», тыс. руб.	**3 930**	**17 597**
Итого по строке 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», тыс. руб.	**3 930**	
Итого по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», тыс. руб.		**17 597**

Сальдо по денежным средствам на начало и конец периода, отраженные в ОДДС и в бухгалтерском балансе соответствуют друг другу.

Расходы будущих периодов (счет 97) по состоянию на 31.12.2017 г. составляют в сумме 77 480 394,76 рублей. В отчетности расходы будущих периодов отражены в составе строк:

Наименование показателя	Код строки	Остаток на 01.01.17, тыс. руб.	Остаток на 31.12.17, тыс. руб.
Основные средства	1150	0	76 183
Прочие внеоборотные активы	1190	1 321	1 058
Прочие оборотные активы	1260	66	240
Счет 97 «Расходы будущих периодов»		**1 387**	**77 481**

По состоянию на 01.01.2017 года и на 31.12.2017 года данные бухгалтерской отчетности о финансовых вложениях характеризовались следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Остаток на 01.01.17, тыс. руб.	Остаток на 31.12.17, тыс. руб.
Долгосрочные финансовые вложения	1170	65 010	10
Краткосрочные финансовые вложения	1240	63 000	75 500

В составе финансовых вложений по счету 58.1.1 «Паи» учитываются вклады в уставные капиталы других организаций. Остатки на 01.01.2017 года и на 31.12.2017 года составили:

(руб.)

Наименование организации	Остаток на 01.01.17 г.	Остаток на 31.12.2017г.	Примечание
ООО «Донугольтранс»	10 000,00	10 000,00	Протокол № 7 заседания Совета директоров ОАО «Донуголь» от 04.10.2006 г.
ВСЕГО:	**10 000,00**	**10 000,00**	

По счету 58.03 «Предоставленные займы» учитываются предоставленные займы. Остатки на 01.01.2017 года и на 31.12.2017 года по счету составили:

(руб.)

Наименование организации; № договора	Остаток на 01.01.17 г.	Остаток на 31.12.2017г.	Примечание
АО «Твердосплав»			
Дог № 162/22 от 05.05.2015	10 000 000,00	10 000 000,00	Возврат в срок до 12.05.2018 г
Дог. № 162/23 от 04.06.2015	30 000 000,00	30 000 000,00	Возврат в срок до 15.08.2018 г
Дог. № 162/24 от 09.09.2015	25 000 000,00	25 000 000,00	Возврат в срок до 30.09.2018 г.
ВСЕГО:	**65 000 000,00**	**65 000 000,00**	

Согласно условиям договоров займа сумма процентов за пользование займами уплачивается единовременно в момент возврата всей суммы займа.

За 2017 год начислены проценты за пользование предоставленными займами:

(тыс. руб.)

Счет 76	Сальдо на 01.01.2017 г.		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2017 г.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
АО «Твердосплав»	14 071		9 730		23 801	

Показатели бухгалтерской отчетности о величине дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 года составили:

Строка баланса	Показатель, тыс.руб.	Счет бухгалтерского учета	Всего дебиторская задолженность, руб.
1230	**131 792**	**всего:**	**131 791 825,82**
в т.ч. из строки 1230			
	Расчеты с покупателями и заказчиками	62	30 286 441,84
	Авансы выданные	60	31 517 287,43
	НДС по авансам выданным	76.ВА	-1 579 668,92
	Расчеты по налогам и сборам	68	31 411 123,57
	Расчеты с персоналом по оплате труда	70	528 547,59
	Расчеты с подотчетными лицами	71	1 317 125,85
	Расчеты по прочим операциям	73	601 657,29
	Расчеты по претензиям	76. 02	22 731 159,18
	Резервы по сомнительным долгам	63	-22 731 159,18
	Расчеты по имущественному и личному страхованию	76.01.1	2 151 491,08

Строка баланса	Показатель, тыс.руб.	Счет бухгалтерского учета	Всего дебиторская задолженность, руб.
	Расчеты по исполнительным документам работников	76.41	26 250,38
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	76.05	4 497 944,14
	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76.09	31 033 625,57
Строка 1230 Дебиторская задолженность	**131 792**		**131 791 825,82**
Строка 1190 Прочие внеоборотные активы	**17 767**		**17 766 736,17**
в т.ч. из строки 1190	*Авансы выданные*	60.02	18 622 481,62
	НДС по авансам выданным	76.ВА	-1 913 877,03
	Расходы будущих периодов	97	1 058 131,58

Расшифровка задолженности по выданным авансам в связи с приобретением внеоборотных активов (без НДС):

	Наименование организации	Сумма, руб.
1	ООО «Ростовгипрошахт»	13 467 884,25
2	ООО «БУРМАШ»	1 610 169,45
3	ЗАО «ВЕС-СЕРВИС»	1 133 050,85
4	ООО «Донгипрошахт»	497 500,00
	Итого	**16 708 604,59**

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 года составляет 131 791 825,82 руб., наиболее крупные дебиторы указаны в таблице:

№ п/п	Наименование организации	Всего задолженность на 31.12.17 г., руб.
	Покупатели и заказчики, из них:	**30 286 441,84**
1	e. connect s.r.o.	21 528 650,72
2	ПАО «ОГК-2»	1 611 634,92
3	ООО «Компания «Русский Уголь»	5 341 092,13
4	ООО «Донугольтранс»	369 422,28
5	ООО «Обуховский щебзавод»	609 312,00
6	ООО «РОСТМЕТ»	385 750,00
7	ООО ТД «Угольные технологии»	199 938,58
	Авансы выданные (для производства), из них:	**29 937 618,51**
8	ПАО «Агрегатный завод»	984 538,90
9	ООО «АВТОКАР»	847 655,93
10	ООО «АЙ-ТИ ЦЕНТР»	243 700,00
11	ООО «БАС»	611 000,00
12	ООО «Ворота и двери»	375 000,00
13	ООО «Геогрупп центр»	500 000,00
14	ООО «Гидротехмаш»	728 119,00

15	ООО «Ингортех»	716 338,88
16	ООО «КБЗ»	1 996 800,00
17	ООО «Машстройиндустрия»	995 762,71
18	ООО «Монолит»	1 716 101 69
19	АО «Первая грузовая компания»	862 016,76
20	ООО «Пром-ГШО Сервис»	1 981 945,00
21	ОАО «РЖД»	7 228 461,03
22	ООО «СМТ «Шарф»	500 000,00
23	ООО «МК «Эталон»	374 109,45
24	АО «ЯРИНЖКОМ»	711 864,41
25	ООО «ФАМ-ХОЛДИНГ»	3 664 955,45
26	НАО «Юг Минералз»	2 533 150,82
	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами, из них:	**31 033 625,57**
27	АО «Твердосплав»	23 800 684,88
28	ФТС России Брянская таможня	6 099 847,62

Оплата труда в отчетном периоде производилась Обществом на основании штатного расписания, Положения «Об оплате труда», Положения «О премировании» и трудовых договоров.

За 2017 год по счету 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» данные бухгалтерского учета Общества составили:

(тыс. руб.)

счет	Сальдо на 01.01.2017 г.		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2017 г.	
		Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
70	351	18 642	476 880	479 353	528	21 292

Задолженность по счету 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» по состоянию на 31.12.2017 г. является текущей.

В соответствии с данными бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.17 года расчеты по кредитам и займам характеризовались следующими показателями:

Наименование	Остаток на 31.12.2017 г., тыс. руб.
Долгосрочные кредиты	923 110
Долгосрочные займы	777 369
Проценты по долгосрочным займам	96 315
Итого по долгосрочным кредитам и займам (стр.1410)	**1 796 794**
Краткосрочные кредиты	0
Процент по краткосрочным кредитам	4 520
Краткосрочные займы	0
Проценты по краткосрочным займам	0
Итого по краткосрочным кредитам и займам (стр.1510)	**4 520**
ВСЕГО по кредитам и займам	**1 801 314**

Расшифровка задолженности по займам и кредитам в разрезе договоров на 31.12.2017г.

	Номер договора	Дата получения	Дата погашения	Валюта	Действ. ставка	Состояние на 31.12.2017	
						Сумма займа, кредита	%% начисленные
Займ	Уступка	31.12.2017	31.12.2020	RUB	10,00	777 368 249,76	96 315 106,67
Всего по займам						777 368 249,76	96 315 106,67
							-
Кредиты							-
кредит	01975/МР	08.08.2017		RUB	14,7	250 000 000	2 832 964,69
кредит	5221/2016/0002	10.10.2016	09.10.2019	RUB	12,9	553 110 157,48	586 448,35
кредит	5221/2016/003	10.10.2016	28.07.2019	RUB	12,9	120 000 000,00	1 100 967,05
Всего						923 110 157,48	4 520 380,09

Показатели бухгалтерской отчетности о величине кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 года составили:

Строка баланса	Показатель, тыс. руб.	Счет бухгалтерского учета	Всего кредиторская задолженность, руб.
1520	384 389	всего:	384 388 617,46
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60	294 404 142,85
	Расчеты по авансам полученным	62	18 624 539,88
	НДС по авансам и предоплатам	76.АВ	-2 841 030,61
	Расчеты по налогам и сборам, в том числе:	68	33 282 677,07
	НДФЛ	68.01	3 247 292,18
	Налог на прибыль	68.04	20 869 658,00
	Транспортный налог	68.07	69 666,00
	Налог на имущество	68.08	4 546 943,45
	Земельный налог	68.10	70 695,04
	НДПИ	68.10	4 478 422,40
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	69	17 795 183,17
	Прочая кредиторская задолженность, в т.ч.		23 123 105,10
	Расчеты с персоналом по оплате труда	70	21 292 338,04
	Расчеты с подотчетными лицами	71	3 800,96
	Расчеты по депонированным суммам	76.04	158 732,49
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	76.05	299 442,17
	Расчеты по исполнительным документам работников	76.41	1 239 454,86
	НДС по выданным авансам (Полевской машзавод)	76.ВА	129 336,58
Всего:	384 389		384 388 617,46

Кредиторская задолженность перед поставщиками, подрядчиками на 31.12.2017 года составляет 384 388 617,46 руб., наиболее крупные кредиторы представлены ниже:

№ п/п	Наименование организации	Всего задолженность на 31.12.2017 г., руб.
1	ИП Аббасова Наталья Николаевна	306 192,00

2	ИП Авдеев Владимир Павлович	1 380 751,80
3	ПАО «Агрегатный завод»	8 564 864,80
4	ООО «Алмавектор»	4 486 554,24
5	ООО «АНТЕЙ»	569 948,55
6	ООО «Беккер Майнинг Системс РУС»	24 841 163,07
7	ИП Белозерова О.Ю.	994 986,00
8	ИП Бондаренко Николай Александрович	888 652,40
9	ООО «БОНЕНКАМП»	475 470,00
10	ИП Бородачев Е.Е.	943 589,38
11	ФГУП «ВГСЧ»	935 999,21
12	ИП Гагарин Андрей Вячеславович	455 780,00
13	ООО «Горно-Строительная Компания-Юг»	698 544,60
14	ООО «ГОРСНАБ ГОРИЗОНТ»	565 000,52
15	ООО «ГУКОВСКОЕ УШСМ»	4 665 942,14
16	ООО «ДОНУГОЛЬТРАНС»	1 067 638,12
17	ООО «ДонЭнергоЗавод»	666 700,00
18	ООО «ЕВК-РЕГИОНЫ»	681 000,00
19	ОАО «ЕВРАЗ Металл Инпром»	1 851 640,00
20	АО «ЗАВОД ИМЕНИ М.И. ПЛАТОВА»	968 810,00
21	ИП Злакоманов А.С.	1 364 976,00
22	ООО «КОНТИНЕНТ»	514 786,80
23	ООО «КОРУМ РУС»	69 851 043,90
24	ООО «Котекна Инспекшн (Восток)»	524 346,95
25	ООО «КПС-Технологии»	892 112,20
26	ИП Матрохин Николай Иванович	370 700,00
27	ООО «МЕТИЗ-Н»	2 772 640,00
28	ООО «МЕТИЗСНАБ»	930 493,88
29	ООО «МОНОЛИТ ИМПЭКС»	340 476,83
30	ООО «НОВАЦИЯ»	1 875 138,00
31	ООО «Новая энергосбытовая компания»	41 499 593,85
32	АО «НПО «Аконит»	2 006 118,00
33	ПАО ОГК-2	1 102 715,99
34	ООО «ОКС-Трейд»	9 349 612,00
35	ИП Петренко Виктор Дмитриевич	460 380,00
36	ООО «ПЕТРОШИНА»	514 786,80
37	АО ПО «АКОНИТ»	302 080,00
38	ООО «РГМК Юг»	2 137 115,90
39	ООО «Ролтехносервис»	1 622 836,74
40	ООО «Ростов метиз»	1 091 093,73
41	ООО «РОСТОВГИПРОШАХТ»	371 749,81

42	ООО «Сибтранссервис»	2 895 136,14
43	ЗАО «Скопинский з-д горно-шахтного оборудования»	5 074 959,18
44	ИП Скрипка Павел Анатольевич	3 780 745,25
45	ООО «СМАК»	1 000 000,00
46	ООО «СМТ Шарф»	34 815 165,34
47	ООО «Спецмаш»	1 040 760,00
48	ИП Стрикалова Ирина Петровна	3 737 367,00
49	ООО «ФАМУР»	3 112 858,44
50	ИП Фомченко В.А.	301 612,75
51	ООО «ХИММАШ-ИНЖИНИРИНГ»	957 890,00
52	ООО «ХимСталь»	1 857 866,00
53	ООО «Чайка»	734 939,79
54	ООО «ШАХТОСТРОИТЕЛЬНЫЙ АЛЬЯНС»	16 778 923,33
55	ООО «ШЗКС»	4 391 712,20
56	ООО «ШЭМЗ»	1 370 050,00
57	ООО «ШЭМНУ»	604 059,84
58	ООО «ЭЛТЕРА»	3 077 440,00
59	ООО «ЮГРЕЗИНОТЕХНИКА»	5 978 545,83
60	ООО «Фирма «Чирол»	979 719,07

В отчетном периоде уставный капитал Общества не изменялся. Величина уставного капитала, отраженная по строке 1310 баланса Общества по состоянию на 01.01.2017 года, а также на 31.12.2017 года составляет 18 607 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества, отраженный по строке 1350 баланса не изменялся, по состоянию на 01.01.2017 года, а также на 31.12.2017 года составляет 740 229 тыс. руб.

Резервный фонд Общества, отраженный по строке 1360 баланса составляет по состоянию на 31.12.2017года - 930 тыс. руб.

Величина оценочного обязательства (резерва на оплату отпусков) в бухгалтерском балансе составила на конец отчетного периода: 24 706 тыс. руб.

Основные принципы отражения статей отчета о финансовых результатах

В течение 2017 года Обществом были получены доходы по следующим видам деятельности (без учета НДС):

Наименование статьи дохода	Сумма без НДС, руб.	Доля, %
Реализация угля АРШ	1 070 840 220,54	50,1
Реализация сортового и более качественного угля	875 758 789,90	41,0
Реализация товарной продукции	189 920 826,41	8,9
Всего:	**2 136 519 836,85**	**100,0**

Себестоимость реализованных товаров, продукции, работ, услуг на счете 90.02 «Себестоимость продаж» по данным бухгалтерского учета Общества за 2017 год составила 1 596 528 826,23 руб.

Прибыль от продаж (строка 2200) составил 210 337 907,16 руб.

В составе прочих доходов ОАО «Донуголь» на счете 91 «Прочие доходы и расходы» учитывались следующие виды доходов (без учета налога на добавленную стоимость):

Вид дохода	Строка формы 2	Сумма в бухгалтерском учете, руб.	% в общей сумме доходов
Проценты к получению	**2320**	**12 612 127,67**	**6,7**
Прочие доходы	**2340**	**175 998 064,38**	**93,3**
в том числе:			
Провозные платежи		16 688 999,51	8,8
Продажа материалов		73 212 228,14	38,8
Продажа металлолома		8 435 600,00	4,5
Курсовые разницы (оплата обязательства в иностранной валюте)		6 311 330,06	3,3
Купля-продажа валюты		24 484,80	0,0
Аренда основных средств		2 716 606,41	1,4
Автоуслуги		200 407,03	0,1
Результат инвентаризации		270 241,97	0,1
Продажа и списание основных средств		79 123,73	0,0
Эл. энергия		70 571,36	0,0
Услуги по ТО ПС ЩЗ		284 768,37	0,2
Услуги по хранению имущества		101 694,96	0,1
Оприходование МЦ		926 268,00	0,5
Поступления в возмещение убытков		1 047 193,21	0,6
Списание кредиторской задолженности		213 694,46	0,1
Финансирование понесенных расходов		5 828 441,68	3,1
Соглашение о прощении долга		35 000 000,61	18,7
Прочие доходы		255 330,51	0,1
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		24 331 079,57	12,9

Прочие расходы Общества на счете 91 «Прочие доходы и расходы» в отчетном периоде 2017 года составляют (без учета налога на добавленную стоимость):

Вид расхода	строка формы 2	Сумма в бухгалтерском учете, руб.	% в общей сумме расходов
Проценты к уплате	**2330**	**181 471 802,53**	**51,1**
Прочие расходы	**2350**	**173 858 035,18**	**48,9**
в том числе:			
Провозные платежи		16 875 443,48	4,7
Реализация материалов		70 067 729,99	19,8
Продажа металлолома		4 832 164,15	1,4
Продажа и списание основных средств		19 830,54	0,0
Аренда ОС		1 545 242,19	0,4
Курсовые разницы		6 427 962,68	1,8
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		319 259,10	0,1

Вид расхода	строка формы 2	Сумма в бухгалтерском учете, руб.	% в общей сумме расходов
Резерв по сомнительным долгам		20 765 133,94	5,8
Эл. энергия		70 571,36	0,0
Услуги банка		3 917 698,75	1,1
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора		12 578 284,92	3,5
Затраты на консервацию и содержание объектов		3 475 243,01	1,0
Транспортный налог		224 786,00	0,1
Налог на имущество		21 833 383,00	6,1
Списание дебиторской задолженности		10 982,29	0,0
Прочие. Компенсация морального вреда		3 002 128,00	0,8
Прочие. Соц. выплаты и компенсации		1 788 157,89	0,5
Прочие расходы		6 104 033,89	1,8

По данным бухгалтерского учета Общества за 2017 год получена прибыль, которая составила 32 256 тыс. руб.:

- Прибыль до налогообложения 43618 тыс. руб.;
- Текущий налог на прибыль (22 958) тыс. руб.;
- Изменение налоговых обязательств 4 117 тыс. руб.;
- Изменение налоговых активов 7 479 тыс. руб.;

Прибыль отчетного года 32 256 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составила 8,49 рублей.

По данным налогового учета за 2017 год при исчислении налога на прибыль:

- Доходы от реализации 2 212 474 тыс. руб.;
- Расходы, уменьшающие сумму доходов 1 960 765 тыс. руб.;
- Внереализационные доходы 309 294 тыс. руб.;
- Внереализационные расходы 446 213 тыс. руб.;
- Итого прибыль 114 790 тыс. руб.;
- Сумма убытка, уменьшающего налоговую базу
- Налоговая база для исчисления налога 114 790 тыс. руб.
- Сумма исчисленного налога 22 958 тыс. руб.

Расчет разниц для определения текущего налога на прибыль за 2017 г.

№ п/п	Виды доходов и расходов	Суммы, учитываемые при определении бух. прибыли (убытка)	Суммы, учитываемые при определении НО прибыли (убытка)	Разницы, возникшие в отчетном периоде	Примеч.	Сумма (гр.5 х 0,20)	Д	К
1	2	3	4	5	6	7		
1	*Прочие расходы из прибыли*	10 894 319,78	687 097,14	-10 207 222,64	ПНО	-2 041 445	99	68
2	*Провозные платежи*		-186 443,97	-186 443,97	ОНА	-37 289	09	68
3	*Резерв по сомнительным долгам*		-20 765 133,94	-20 765 133,94	ОНА	-4 153 027	09	68
4	*Расходы по обычным видам деятельности (спецодежда)*	2 845 619,77	2 621 467,98	-224151,79	ОНО	-44 830	77	68
5	*Начисленные проценты по займам*	181 471 802,53	178 488 510,50	-2 983 292,03	ПНО	-596 658	99	68
4	*Стоимость ОС (п.1 ст. 256 НК РФ)*		4 324 420,22	4 324 420,22	ОНО	1 121 301 -256417	68 09	77 68
5	*Амортизация ОС (п.1 ст.256 НК РФ)*		-3 474 339,87	-3 474 339,87	ОНА	-694 868	09	68
5	*Амортизационная премия(расходы на кап. Вложения п. 1.1 ст 259 НК РФ)*		11 301 468,15	11 301 468,15	ОНО	1 359 568 900 726	68 68	77 09
6	*Готовая продукция*	1 746 240 985,09	1 748 040 729,97	1 799 744,88	ОНО	359 949	68	77
7	*Амортизация основных средств*			-50 757 063,16	ОНО	-6 217 984 -3 933 429	77 09	68 68
	50 757 063,16	январь-декабрь						
		стр.2300 ф.2	*стр.060 Прибыль*	*Разницы*	*ПНО*	*-2 638 103*		
					ОНО	*- 4 116 865*		
	Прибыль	**43 618 261,50**	**-114 790 275,65**	**-71 172 014,15**	*ОНА*	*-7 479 436*		

					УП	8 723 652		
	Разница				Разница			
	Использование чистой прибыли							
	Чистая прибыль	32 256 506,50			НП стр. 180	-22 958 055		

Расшифровка по налогам Общества

ОАО «Донуголь» в 2017 году уплачено в бюджет и внебюджетные фонды 474236 тыс. руб., в том числе (данные приведены в таблице):

№ пп	Наименование налога	Начислено, руб.	Уплачено, руб.
1	НДС	76 237 818,00	101 259 378,48
2	НДПИ	64 652 720,00	63 663 369,00
3	Налог на имущество	21 833 383,00	22 834 480,00
4	Страховые взносы	161 654 214,13	161 668 432,53
5	Налог на доходы физических лиц	61 058 185,00	60 958 609,51
6	Страхование от НС и ПЗ	40 413 848,58	39 931 193,41
7	Взносы на доплату пенсии работникам угол. промышленности	23 217 984,02	22 982 434,43
8	Налог на землю	350 694	352 872,96
9	Налог на прибыль	22 958 055,13	419 735,82
10	Транспортный налог	228 297,00	165 036,00
	Итого:	**472 605 198,86**	**474 235 542,14**

Налоговые платежи в отчетном периоде уплачивались в полном объеме и своевременно. Задолженности по налоговым платежам ОАО «Донуголь» не имеет.

Основные принципы отражения статей баланса

В соответствии с Учетной политикой Общества, начисление амортизации по объектам ОС производилось линейным способом, исходя из срока полезного использования, определенного в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства от 01.01.2002 г. № 1, с отнесением на счета учета затрат.

По заключению аудиторской фирмы ЗАО «МКД» бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2017 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и

движения денежных средств за 2017 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерского учета.

Решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемые Советом директоров Общества, соответствуют действующему законодательству, Уставу Общества и решениям Общего собрания акционеров.

Анализ совокупности показателей финансового состояния свидетельствует о том, что Общество находится в состоянии нормальной финансовой устойчивости. Величина чистых активов Общества на конец отчетного периода 2016 г. составила в сумме 1 674 030 тыс. руб.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Донуголь» за 2017 год, проведенной в соответствии с Положением о Ревизионной комиссии ОАО «Донуголь», Ревизионная комиссия считает:

- финансовая (бухгалтерская) отчетность достоверна и объективно отражает финансовое положение ОАО «Донуголь» на «31»декабря 2017 г. и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с «01» января по «31» декабря 2017г.;

На основании проведенной работы Ревизионная комиссия пришла к заключению, что результаты финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Донуголь» за 2017 год, отраженные в годовом отчете и бухгалтерской отчетности, соответствуют действительности и рекомендует общему собранию акционеров, утвердить годовой отчет Общества за 2017 г. и годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2017 г

Подписи:

Члены комиссии:

/В.С. Муравьев/

/О.В. Суханова/

/О.Н. Рябцева/

49

Сведения
о кандидатах в Совет директоров ОАО «Донуголь»

Кандидаты в Совет директоров Открытого акционерного общества по добыче, переработке угля и строительству шахт – угольной компании «Донской уголь» (2017 год):

1. Кошман Алексей Анатольевич
Год рождения: ***1972***
Образование: ***высшее***
Должности за последние 5 лет:
Период: ***июнь 2008 – июнь 2015***
Организация: ***ООО «Группа Акрополь»***
Должность: ***Управляющий директор***
Период: ***июнь 2015 - настоящее время***
Организация: ***ООО «Остоженка»***
Должность: ***Заместитель генерального директора***
Доля в уставном капитале общества, %: ***не имеет***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: ***не имеет***
Доля в дочерних/зависимых обществах эмитента: ***не имеет***
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления и (или) контроля общества: ***не имеет***
Привлечение к административной ответственности: ***не имеет***
Занятие должностей в организациях, в отношении которых было возбуждено дело о банкротстве: ***не занимал***
Согласие на выдвижение кандидата для избрания в Совет директоров: **имеется**

2.Бекботов Хусейн Абукарович
Год рождения***: 1971***
Образование: ***высшее***
Должности за последние 5 лет:
Период: ***2000 – 2014***
Организация: ***Московский университет МВД РФ***
Должность: ***преподаватель***
Период: ***2014 - 2015***
Организация: ***Совет Федерации Федерального Собрания РФ***
Должность: ***помощник Члена Совета Федерации***
Период: ***2015 - настоящее время***
Организация: ***ОАО «Донуголь»***
Должность: ***начальник контрольно – ревизионного управления***
Доля в уставном капитале общества, %: ***не имеет***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: ***не имеет***
Доля в дочерних/зависимых обществах общества: ***не имеет***
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления и (или) контроля общества: ***не имеет***
Привлечение к административной ответственности: ***не привлекался***
Занятие должностей в организациях, в отношении которых было возбуждено дело о банкротстве: ***не занимал.***
Согласие на выдвижение кандидата для избрания в Совет директоров: **имеется**

3.Дмитриев Александр Николаевич
Год рождения: ***1959***
Образование: ***высшее.***

Должности за последние 5 лет:
Период: ***19.12.2011 – 13.08.2013***
Организация: ***ООО «ЕвразХолдинг»***
Должность: ***главный специалист по строительству***
Период: ***19.08.2013 – 14.03.2016***
Организация: ***ОАО «Донуголь»***
Должность: ***технический директор***
Период: ***15.03.2016 – настоящее время***
Организация: ***ОАО «Донуголь»***
Должность: ***генеральный директор***
Доля в уставном капитале эмитента: ***не имеет***
Доля в дочерних/зависимых обществах эмитента: ***не имеет***
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления и (или) контроля эмитента: ***не имеет***
Привлечение к административной ответственности: ***не имеет***
Занятие должностей в организациях, в отношении которых было возбуждено дело о банкротстве: ***не занимал***
Согласие на выдвижение кандидата для избрания в Совет директоров: **имеется**

4.Литвинов Александр Петрович
Год рождения***: 1957***
Образование: ***высшее***
Должности за последние 5 лет:
Период: ***26.02.2009 – 10.11.2015***
Организация: ***ОАО «Донуголь»***
Должность: ***начальник контрольно-ревизионного управления***
Период: ***15.03.2016 – настоящее время***
Организация: ***ОАО «Донуголь»***
Должность: ***заместитель начальника контрольно-ревизионного управления***
Доля в уставном капитале общества, %: ***не имеет***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: ***не имеет***
Доля в дочерних/зависимых обществах общества: ***не имеет***
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления и (или) контроля общества: ***не имеет***
Привлечение к административной ответственности: ***не привлекался***
Занятие должностей в организациях, в отношении которых было возбуждено дело о банкротстве: ***не занимал***
Согласие на выдвижение кандидата для избрания в Совет директоров: **имеется**

5.Коноваленко Дмитрий Сергеевич
Год рождения***: 19807***
Образование: ***высшее***
Должности за последние 5 лет:
Период: ***18.12.2012 – 14.01.2013***
Организация: ***ООО «Фортуна»***
Должность: ***советник генерального директора по правовым вопросам***
Период: ***15.01.2013 – 09.10.2013***
Организация: ***ООО «Фортуна»***
Должность: ***генеральный директор***
Период: ***18.11.2013 – 29.01.2016***
Организация: ***ЗАО «Мосфундаментстрой»***
Должность: ***начальник отдела правового обеспечения строительной деятельности***

Период: ***01.05.2016 – 31.03.2017***
Организация: ***НО ФОНД «АЗАН»***
Должность: ***заместитель исполнительного директора по правовым вопросам***
Период: ***14.03.2017 – настоящее время***
Организация: ***ОАО «Донуголь»***
Должность: ***советник генерального директора по правовым вопросам***
Доля в уставном капитале общества, %: ***не имеет***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: ***не имеет***
Доля в дочерних/зависимых обществах общества: ***не имеет***
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления и (или) контроля общества: ***не имеет***
Привлечение к административной ответственности: ***не привлекался***
Занятие должностей в организациях, в отношении которых было возбуждено дело о банкротстве: ***не занимал***
Согласие на выдвижение кандидата для избрания в Совет директоров: **имеется**

6.Бондаренко Елена Анатольевна
Год рождения***: 1964***
Образование: ***высшее***
Должности за последние 5 лет:
Период: ***01.07.2010 – 01.10.2017***
Организация: ***ОАО «Донуголь»***
Должность: ***заместитель главного бухгалтера***
Период: ***02.10.2017 – настоящее время***
Организация: ***ОАО «Донуголь»***
Должность: ***главный бухгалтер***
Доля в уставном капитале общества, %: ***не имеет***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: ***не имеет***
Доля в дочерних/зависимых обществах общества: ***не имеет***
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления и (или) контроля общества: ***не имеет***
Привлечение к административной ответственности: ***не привлекалась***
Занятие должностей в организациях, в отношении которых было возбуждено дело о банкротстве: ***не занимала***
Согласие на выдвижение кандидата для избрания в Совет директоров: **имеется**

7.Воскобойникова Анна Владимировна
Год рождения***: 1965***
Образование: ***высшее***
Должности за последние 5 лет:
Период: ***25.09.2006 – настоящее время***
Организация: ***ОАО «Донуголь»***
Должность: ***начальник финансово - экономического управления***
Доля в уставном капитале общества, %: ***не имеет***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: ***не имеет***
Доля в дочерних/зависимых обществах общества: ***не имеет***
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления и (или) контроля общества: ***не имеет***
Привлечение к административной ответственности: ***не привлекалась***
Занятие должностей в организациях, в отношении которых было возбуждено дело о банкротстве: ***не занимала***
Согласие на выдвижение кандидата для избрания в Совет директоров: **имеется**

Сведения
о кандидатах в ревизионную комиссию ОАО «Донуголь»

Кандидаты в Ревизионную комиссию Открытого акционерного общества по добыче, переработке угля и строительству шахт – угольной компании «Донской уголь» (2017 год):

1. ***Муравьев Виталий Сергеевич***

- сведения о профессиональной деятельности кандидата за последние пять лет – Научно-исследовательского института системных исследований Российской Академии Наук, юрист; ЗАО «Туапсе-М» - Генеральный директор, Индивидуальный предприниматель
- возраст - 03.01.1965 года рождения
- образование – высшее профессиональное
- акции Общества отсутствуют
- согласие на выдвижение кандидата для избрания в Ревизионную комиссию - имеется

2. ***Суханова Ольга Викторовна***

- сведения о профессиональной деятельности кандидата за последние пять лет – ООО «Премьер» - финансовый директор, ООО «Группа АКРОПОЛЬ» - заместитель генерального директора по экономике и финансам
- возраст - 26.04.1965 года рождения
- образование – высшее профессиональное
- акции Общества отсутствуют
- согласие на выдвижение кандидата для избрания в Ревизионную комиссию - имеется

3. ***Рябцева Ольга Николаевна***

- сведения о профессиональной деятельности кандидата за последние пять лет – ОАО «Донуголь» - заместитель начальника юридического отдела, начальник юридического отдела
- возраст - 21.03.1975 года рождения
- образование – высшее профессиональное
- акции Общества отсутствуют
- согласие на выдвижение кандидата для избрания в Ревизионную комиссию - имеется

В Совет директоров
ОАО «Донуголь»

Заявление

Я, Кошман Алексей Анатольевич (паспорт 45 08 479684 выдан 10.07.2006 года ОТДЕЛЕНИЕМ ПО РАЙОНУ ЯКИМАНКА ОУФМС РОССИИ ПО Г. МОСКВЕ В ЦАО.), даю свое согласие быть избранным в состав Совета директоров ОАО «Донуголь».

Кошман Алексей Анатольевич

«30» марта 2018 года

В Совет директоров
ОАО «Донуголь»

Заявление

Я, Бекботов Хусейн Абукарович (паспорт 46 99 350591, выдан 1 Отделом милиции Раменского УВД Московской области 18.02.2000 года, код подразделения 503-091, зарегистрированный по адресу: г. Москва, Лермонтовский пр-т, дом 8, корп. 1, кв. 271), даю свое согласие быть избранным в состав Совета директоров ОАО «Донуголь».

_____ / Бекботов Хусейн Абукарович /

«30» марта 2018 года

В Совет директоров
ОАО «Донуголь»

Заявление

Я, Литвинов Александр Петрович (паспорт 46 03 280998, выдан 19.09.2002 года ЭЛЕКТРОСТАЛЬСКИМ ОВД МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ, код подразделения 502-043, зарегистрированный по адресу: Ростовская область, г. Шахты, ул. Татаркина дом 23, кв. 89), даю свое согласие быть избранным в состав Совета директоров ОАО «Донуголь».

Литвинов Александр Петрович

«30» марта 2018 года

В Совет директоров
ОАО «Донуголь»

Заявление

Я, Дмитриев Александр Николаевич (паспорт 60 05 325052, выдан 16.07.2005 года вторым отделом милиции УВД г. Шахты Ростовской области, код подразделения 612-007, зарегистрированный по адресу: Ростовская область, город Шахты, улица Красной Армии, дом 140, квартира 49), даю свое согласие быть избранным в состав Совета директоров ОАО «Донуголь».

Дмитриев Александр Николаевич

«30» марта 2018 года

В Совет директоров
ОАО «Донуголь»

Заявление

Я, Воскобойникова Анна Владимировна (паспорт 60 10 761627, выдан 12.07.2010 года отделом УФМС России по Ростовской области, код подразделения 610-008, зарегистрированная по адресу: Ростовская область, город Шахты, улица Парковая, дом 52 кв. 67), даю свое согласие быть избранной в состав Совета директоров ОАО «Донуголь».

Воскобойникова Анна Владимировна

«30» марта 2018 года

В Совет директоров
ОАО «Донуголь»

Заявление

Я, Коноваленко Дмитрий Сергеевич (паспорт 45 05 331624, выдан ОВД «НОВО-ПЕРЕДЕЛКИНО» ГОРОДА МОСКВЫ 01.04.2003 года, код подразделения 772-037, зарегистрированный по адресу: г. Москва, Солнцевский пр-т, дом 4, кв. 40), даю свое согласие быть избранным в состав Совета директоров ОАО «Донуголь».

Коноваленко Дмитрий Сергеевич

«30» марта 2018 года

В Совет директоров
ОАО «Донуголь»

Заявление

Я, Бондаренко Елена Анатольевна (паспорт 60 09 661366, выдан 09.12.2009 года отделением в пос. Каменоломни межрайонного отдела УФМС России по Ростовской области в гор. Аксае, код подразделения 610-050, зарегистрированная по адресу: Ростовская область, Октябрьский район, пос. Каменоломни, пер. Луганский, дом 4 кв. 2), даю свое согласие быть избранной в состав Совета директоров ОАО «Донуголь».

Бондаренко Елена Анатольевна

«30» марта 2018 года

В Совет директоров
ОАО «Донуголь»

Заявление

Я, Муравьев Виталий Сергеевич (паспорт 45 10 607133, выдан 19.01.2010 года ОТДЕЛЕНИЕМ ПО РАЙОНУ СОКОЛ ОУФМС РОССИИ ПО ГОР. МОСКВЕ В САО, код подразделения 770-025, зарегистрированный по адресу: Россия, город Москва, улица Алабяна, дом 10, квартира 339), даю свое согласие быть избранным в состав ревизионной комиссии ОАО «Донуголь».

«30» марта 2018 года

Муравьев
Виталий
Сергеевич

Совет директоров
ОАО «Донуголь»

Заявление

Я, Суханова Ольга Викторовна (паспорт 45 10 711905, выдан 05.05.2010 года ОТДЕЛЕНИЕМ ПО РАЙОНУ ФИЛИ-ДАВЫДКОВО ОУФМС РОССИИ ПО ГОР. МОСКВЕ В ЗАО, код подразделения 770-073, зарегистрированная по адресу: Россия, город Москва, улица Клочкова, дом 2, квартира 45), даю свое согласие быть избранной в состав ревизионной комиссии ОАО «Донуголь».

Суханова Ольга Викторовна

«30» марта 2018 года

В Совет директоров
ОАО «Донуголь»

Заявление

Я, Рябцева Ольга Николаевна (паспорт 60 05 253554, выдан 03.03.2005 года третьим отделом милиции УВД г. Шахты Ростовской области, код подразделения 612-008, зарегистрированная по адресу: Ростовская область, город Гуково, улица Минина, дом 63, квартира 1), даю свое согласие быть избранной в состав ревизионной комиссии ОАО «Донуголь».

Рябцева Ольга Николаевна

«30» марта 2018 года

АО «МКД»

PKF

АО «МКД»
194044, Россия, Санкт-Петербург,
Проспект Большой Сампсониевский, дом 60,
литер А, помещение 2Н пом. 1054
Телефон: +7 (812) 600-91-00
Факс: +7 (812) 600-90-50
Электронная почта: office@mcd.spb.ru
Интернет: http://www.mcd-pkf.com
ОГРН 1027810263579
ИНН/КПП 7 825 004 810/780 201 001

ОАО «Донуголь»
Генеральному директору
Дмитриеву А.Н.

03.04.2018 г.

Уважаемый Александр Николаевич!

Мы выражаем Вам благодарность за нашу совместную работу в рамках проведения аудиторской проверки бухгалтерской отчетности компании ОАО «Донуголь» за 2002 - 2017 гг.

АО «МКД» одна из крупнейших компаний подобного рода не только в Санкт-Петербурге, но и в России. Наша компания является членом саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская Ассоциация Содружество» (реестровый номер ОРНЗ 11606048526).

Специалисты АО «МКД» проводят аудит в соответствии с российскими и международными стандартами с целью проверки соблюдения установленных законодательством правил ведения бухгалтерского учета, установления достоверности бухгалтерской отчетности и оценки влияния на финансовое состояние методов ведения учета и системы внутреннего контроля.

Также мы осуществляем работу по трансформации бухгалтерской отчетности, составленной по Российским стандартам, в отчетность по Международным Стандартам Финансовой Отчетности.

С 1 января 1994 года Акционерное общество «МКД» является действительным членом международной ассоциации аудиторских и бухгалтерских фирм PKF International. По результатам обзора российских аудиторских фирм Всемирным банком, АО «МКД» была признана приемлемой для проведения аудита финансовой отчетности проектов, финансируемых Всемирным банком, а также является одним из признанных лидеров аудиторских проектов ЕБРР в России.

Мы рады предложить Вам свои услуги по осуществлению аудиторской проверки бухгалтерской отчетности ОАО «Донуголь», составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета за 2018 год, и выражаем свою заинтересованность в продолжение нашего успешного сотрудничества.

Аудиторскую проверку отчетности компании ОАО «Донуголь», в случае принятия Вами нашего предложения, мы предлагаем провести в один этап: февраль - март 2019 года.

Стоимость аудиторской проверки ОАО «Донуголь» за 2018 год мы предлагаем оставить на уровне стоимости аудиторской проверки ОАО «Донуголь» за 2017 г., что составит 361 000 руб., включая НДС (18 %) 55 067, 80 руб.

Мы готовы обсудить с Вами наше предложение в любое удобное для Вас время и надеемся, что наше дальнейшее сотрудничество будет полезным и принесет Вам реальные и осязаемые выгоды.

С уважением,
Заместитель генерального директора по аудиту -
Руководитель Департамента аудита АО «МКД» **А.В. Газарян**

АО МКД является фирмой-участницей PKF International Limited, сети юридически независимых фирм, и не несет и не принимает на себя ответственность за действия или бездействие любой другой фирмы-участницы или фирм-участниц.

Российская Федерация

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
по добыче, переработке угля и строительству шахт – УГОЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ДОНСКОЙ УГОЛЬ»

ОАО «Донуголь»

346513, Россия, Ростовская область, город Шахты, переулок Енисейский, дом 11. ОГРН 1026192769824, ИНН 6155008444

Протокол №050418-ПСГОСА
Заседания Совета директоров
Открытого акционерного общества по добыче, переработке угля и строительству шахт – угольной компании «Донской уголь»

Место проведения заседания Совета директоров ОАО «Донуголь»	Город Москва, улица Большая Никитская, дом 44, строение 3.
Дата проведения заседания Совета директоров ОАО «Донуголь»	Пятое апреля две тысячи восемнадцатого года.
Сведения о результатах голосования по повестке дня членов Совета директоров ОАО «Донуголь», принимавших участие в заседании Совета директоров ОАО «Донуголь»	Обмен мнениями по повестке дня и сведения о результатах голосовании по повестке дня получены дистанционно: от члена Совета директоров Дмитриева Александра Николаевича; от члена Совета директоров Воскобойниковой Анны Владимировны
Сведения об электронном адресе, используемом при обмене мнениями	162789789@mail.ru
Сведения о номере телефона, используемом при обмене мнениями	8 926 666 16 08
Оформление Протокола заседания Совета директоров ОАО «Донуголь» осуществлено «05» апреля 2018 года ИП Муравьевым В.С. (ИНН 263403043060)	

На заседании Совета директоров «05» апреля 2018 года из 7 членов Совета директоров ОАО «Донуголь» присутствуют 6 членов Совета директоров ОАО «Донуголь»:

- ***Кошман Алексей Анатольевич;***
- ***Бекботов Хусейн Абукарович;***
- ***Литвинов Александр Петрович;***
- ***Дмитриев Александр Николаевич;***
- ***Воскобойникова Анна Владимировна;***
- ***Коноваленко Дмитрий Сергеевич.***

Кворум на заседании Совета директоров имеется, заседание Совета директоров правомочно рассматривать любые вопросы, включенные в повестку дня и принимать по ним обязательные для исполнения решения.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О созыве и проведении годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».

1.1. Об определении даты, места, времени проведения годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».
1.2. Об определении формы проведения годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».
1.3. О времени начала регистрации лиц, участвующих в годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь».
2. Об определении даты составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь».
3. Об утверждении повестки дня годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».
4. Об определении порядка сообщения акционерам о проведении годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».
5. Об определении перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», и порядке ее предоставления.
6. О кандидатурах: в Совет директоров, в Ревизионную комиссию, аудитора ОАО «Донуголь».
7. Об определении формы и текста бюллетеня для голосования на годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь».
8. О предварительном утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Донуголь» за 2017 год.
9. О назначении председателя и секретаря годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».
10. Утверждение сметы расходов на проведение годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».

РАССМОТРЕНИЕ ВОПРОСОВ ВКЛЮЧЕННЫХ В ПОВЕСТКУ ДНЯ:

Рассмотрение первого вопроса повестки дня:

«О созыве и проведении годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь»:
1.1. Об определении даты, места, времени проведения годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».
1.2. Об определении формы проведения годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».
1.3. О времени начала регистрации лиц, участвующих в годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь».

Заслушав информацию Председателя Совета директоров ОАО «Донуголь» Кошмана А.А. о созыве и проведении годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», в том числе, об определении даты, места, времени проведения годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», об определении формы проведения общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», о времени начала регистрации лиц, участвующих в годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь», ***Совет директоров ОАО «Донуголь» принял решение:***

«

1.1. ***Созвать годовое общее собрание акционеров ОАО «Донуголь» - «16» мая 2018 года.***

1.2. ***Место проведения годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь»: город Шахты, переулок Енисейский, дом 11.***

1.3. ***Время проведения годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь»: 12 часов 00 минут по московскому времени.***

1.4. ***Проводить годовое общее собрание акционеров ОАО «Донуголь» в форме собрания (совместного присутствия).***

1.5. ***Регистрацию акционеров ОАО «Донуголь» для участия в годовом общем собрании акционеров осуществлять: «16» мая 2018 года с 11 часов 00 минут по московскому времени по адресу: город Шахты, переулок Енисейский, дом 11.***

».

Результаты голосования:
«ЗА» - 6 членов Совета директоров;
«ПРОТИВ» - нет;
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - нет.

Решение принято в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями действующей редакции Устава Общества.

<u>Рассмотрение второго вопроса повестки дня:</u>

«Об определении даты составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь».

Заслушав информацию Председателя Совета директоров ОАО «Донуголь» Кошмана А.А. об определении даты составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь», ***Совет директоров ОАО «Донуголь» принял решение:***

«

2.1. ***Определить дату составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь» - «21» апреля 2018 года.***

2.2. ***Единоличному исполнительному органу – Генеральному директору ОАО «Донуголь» Дмитриеву А.Н. направить регистратору АО «Сервис-Реестр» распоряжение о подготовке списка лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь».***

».

Результаты голосования:
«ЗА» - 6 членов Совета директоров;
«ПРОТИВ» - нет;

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - нет.
Решение принято в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями действующей редакции Устава Общества.

Рассмотрение третьего вопроса повестки дня:
«Об утверждении повестки дня годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».

Заслушав информацию Председателя Совета директоров ОАО «Донуголь» Кошмана А.А. об утверждении повестки дня годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», ***Совет директоров ОАО «Донуголь» принял решение***:

«

3.1. Утвердить повестку дня годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь» по итогам работы за 2017 год, рассмотрев на нем следующие вопросы:

- ***Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Донуголь» за 2017 год.***
- ***Избрание членов Совета директоров ОАО «Донуголь».***
- ***Избрание членов Ревизионной комиссии ОАО «Донуголь».***
- ***Утверждение аудитора ОАО «Донуголь».***

».

Результаты голосования:
«ЗА» - 6 членов Совета директоров;
«ПРОТИВ» - нет;
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - нет.
Решение принято в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями действующей редакции Устава Общества.

Рассмотрение четвертого вопроса повестки дня:
«Об определении порядка сообщения акционерам о проведении годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».

Заслушав информацию Председателя Совета директоров ОАО «Донуголь» Кошмана А.А. об определении порядка сообщения акционерам о проведении годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», ***Совет директоров ОАО «Донуголь» принял решение:***

«

4.1. В соответствии с п. 17.2. устава ОАО «Донуголь», не позднее, чем за 20 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь» разместить на сайте Общества www.donugol.ru ***в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» бланк бюллетеня для голосования на***

годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь» и сообщение следующего содержания:

«Сообщение
о проведении годового общего собрания акционеров
ОАО «Донуголь»

Совет директоров ОАО «Донуголь» сообщает о созыве годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь» (место нахождения Общества: Российская Федерация, 346513, Ростовская область, город Шахты, переулок Енисейский, дом 11; ИНН 6155008444; ОГРН 1026102769824; КПП 615501001) в форме собрания, которое состоится «16» мая 2018 года в 12 часов 00 минут по московскому времени по адресу: Ростовская область, город Шахты, переулок Енисейский, дом 11.

На повестку дня годового общего собрания ОАО «Донуголь» вынесены следующие вопросы:

- *Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Донуголь» за 2017 год.*
- *Избрание членов Совета директоров ОАО «Донуголь».*
- *Избрание членов Ревизионной комиссии ОАО «Донуголь».*
- *Утверждение аудитора ОАО «Донуголь».*

Регистрация акционеров ОАО «Донуголь» для участия в годовом общем собрании акционеров осуществляется: «16» мая 2018 года с 11 часов 00 минут по московскому времени по адресу: Ростовская область, город Шахты, переулок Енисейский, дом 11.

К регистрации допускаются акционеры (представители акционеров) ОАО «Донуголь», имеющие право на участие в общем собрании акционеров, включенные в соответствующий список лиц, составленный на основании данных реестра акционеров ОАО «Донуголь» по состоянию на «21» апреля 2018 года.

Голосование по вопросам повестки дня годового общего собрания акционеров осуществляется бюллетенями для голосования. Для участия в годовом общем собрании акционеров акционер (или уполномоченный представитель акционера) может присутствовать и голосовать на годовом общем собрании акционеров либо заполнить бюллетень и направить его в ОАО «Донуголь» по следующему почтовому адресу: 346513, Российская Федерация, Ростовская область, город Шахты, переулок Енисейский, дом 11, ОАО «Донуголь». В случае направления в ОАО «Донуголь» заполненных бюллетеней при определении кворума и подведении итогов голосования учитываются голоса, представленные бюллетенями, полученными ОАО «Донуголь» не позднее, чем за

два дня до даты проведения годового общего собрания акционеров. По требованию лиц, регистрирующихся для участия в годовом общем собрании акционеров, бюллетени которых не получены ОАО «Донуголь» или получены позднее, чем за два дня до даты проведения годового общего собрания акционеров, им могут быть выданы бюллетени с отметкой об их повторной выдаче.

Для регистрации и ознакомления с материалами (информацией) к годовому общему акционеру необходимо иметь при себе паспорт, а его представителю – паспорт и доверенность, оформленную в соответствии с действующим законодательством РФ.

«С информацией (материалами) к годовому общему собранию акционеров можно ознакомиться в период с «25» апреля 2018 года по «15» мая 2018 года в рабочие дни с 9 часов 00 минут до 12 часов 00 минут по московскому времени в здании, расположенном по адресу: 346513, Российская Федерация, Ростовская область, город Шахты, переулок Енисейский, дом 11.

Информация (материалы) будет также доступна лицам, принимающим участие в годовом общем собрании акционеров, в день проведения собрания по адресу проведения годового общего собрания акционеров: Ростовская область, город Шахты, переулок Енисейский, дом 11.

Акционеру необходимо иметь при себе паспорт, а его представителю – паспорт и доверенность, оформленную в соответствии с действующим законодательством РФ.

Совет директоров извещает, что в 2017 году ОАО «Донуголь» не заключались акционерные соглашения, не заключались сделки с заинтересованностью, крупные сделки.

С информацией к годовому общему собранию акционеров также можно ознакомиться на сайте: www.donugol.ru.

Бюллетень для голосования на годовом общем собрании акционеров размещен на сайте: www.donugol.ru» .

Совет директоров ОАО «Донуголь».

».

Результаты голосования:
«ЗА» - 6 членов Совета директоров;
«ПРОТИВ» - нет;
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - нет.
Решение принято в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями действующей редакции Устава Общества.

Рассмотрение пятого вопроса повестки дня:

«Об определении перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», и порядке ее предоставления».

Заслушав информацию Председателя Совета директоров ОАО «Донуголь» Кошмана А.А. и рассмотрев вопрос об информации (материалах), подлежащей предоставлению акционерам Общества при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», и порядке ее предоставления, ***Совет директоров ОАО «Донуголь» принял решение:***

«

5.1. Утвердить перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», состоящий из следующего:

- ***годовой отчет, годовую бухгалтерскую отчетность за 2017 год, в том числе аудиторское заключение;***
- ***заключение ревизионной комиссии ОАО «Донуголь» за 2017 год о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Донуголь»;***
- ***сведения о кандидатах в члены Совета директоров ОАО «Донуголь» с указанием фамилии, имени, отчества, количества принадлежащих им акций ОАО «Донуголь»;***
- ***сведения о кандидатах в члены Ревизионной комиссии ОАО «Донуголь» с указанием фамилии, имени, отчества и количества принадлежащих им акций ОАО «Донуголь»;***
- ***сведения о согласии выдвинутых кандидатов на избрание в члены Совета директоров и Ревизионной комиссии;***
- ***сведения об организации, предлагаемой на утверждение аудитором ОАО «Донуголь»;***
- ***протокол заседания Совета директоров ОАО «Донуголь» №050418-ПСГОСА от «05» апреля 2017 года.***

5.2. Утвердить порядок предоставления перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», а именно:

С информацией (материалами) к годовому общему собранию акционеров можно ознакомиться в период с «25» апреля 2018 года по «15» мая 2018 года в рабочие дни с 9 часов 00 минут до 12 часов 00 минут по московскому времени в здании, расположенном по адресу: 346513, Российская Федерация, Ростовская область, город Шахты, переулок. Енисейский, дом 11.

Информация (материалы) будет также доступна лицам, принимающим участие в годовом общем собрании акционеров в день проведения собрания по адресу проведения годового общего собрания акционеров: Ростовская область, город Шахты, переулок. Енисейский, дом 11.

Акционеру необходимо иметь при себе паспорт, а его представителю – паспорт и доверенность, оформленную в соответствии с действующим законодательством РФ

С информацией к годовому общему собранию акционеров также можно ознакомиться на сайте: www.donugol.ru.

Бюллетень для голосования на годовом общем собрании акционеров размещен на сайте: www.donugol.ru.

».

Результаты голосования:
«ЗА» - 6 членов Совета директоров;
«ПРОТИВ» - нет;
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - нет.

Решение принято в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями действующей редакции Устава Общества.

Рассмотрение шестого вопроса повестки дня:

«О кандидатурах: в Совет директоров, в ревизионную комиссию, аудитора ОАО «Донуголь».

Заслушав информацию Председателя Совета директоров ОАО «Донуголь» Кошмана А.А. о непоступлении от акционеров предложений в повестку дня годового общего собрания акционеров кандидатур в Совет директоров, ревизионную комиссии ОАО «Донуголь», аудитора ОАО «Донуголь» ***Совет директоров ОАО «Донуголь» принял решение:***

«

6.1. Предложить годовому общему собранию акционеров ОАО «Донуголь» следующие кандидатуры для избрания:

6.1.1. Членами Совета директоров ОАО «Донуголь»:

- ***Кошман Алексей Анатольевич;***
- ***Бекботов Хусейн Абукарович;***
- ***Дмитриев Александр Николаевич;***
- ***Бондаренко Елена Анатольевна;***
- ***Воскобойникова Анна Владимировна;***
- ***Коноваленко Дмитрий Сергеевич;***
- ***Литвинов Александр Петрович.***

6.1.2. Членами Ревизионной комиссии ОАО «Донуголь»:

- ***Рябцева Ольга Николаевна;***
- ***Суханова Ольга Викторовна;***
- ***Муравьев Виталий Сергеевич.***

6.1.3. Аудитором:

- ***АО «МКД». Место нахождения АО «МКД»: Российская Федерация, 194044, город Санкт-Петербург, проспект***

Большой Сампсониевский, дом 60, Литер А, помещение 2Н, пом. 1054; ИНН: 7825004810; КПП: 780201001; ОГРН: 1027810263579; является членом саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская Ассоциация Содружество» (реестровый номер ОРНЗ 11606048526). Предварительно утвердить размер оплаты услуг аудитора за осуществление проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2018 год в пределах 361 000 (Трехсот шестидесяти одной тысячи) рублей.

».

Результаты голосования:
«ЗА» - 6 членов Совета директоров;
«ПРОТИВ» - нет;
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - нет.

Решение принято в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями действующей редакции Устава Общества.

Рассмотрение седьмого вопроса повестки дня:

«Об определении формы и текста бюллетеня для голосования на годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь».

Заслушав информацию Председателя Совета директоров ОАО «Донуголь» Кошмана А.А. об определении формы и текста бюллетеня для голосования на годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь», ***Совет директоров ОАО «Донуголь» принял решение:***

«

7.1. Утвердить форму и текст бюллетеня для голосования на годовом общем собрании акционеров ОАО «Донуголь» (Приложение №1 к настоящему Протоколу).

».

Результаты голосования:
«ЗА» - 6 членов Совета директоров;
«ПРОТИВ» - нет;
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - нет.

Решение принято в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями действующей редакции Устава Общества.

Рассмотрение восьмого вопроса повестки дня:

«О предварительном утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Донуголь» за 2017 год».

Заслушав информацию Председателя Совета директоров ОАО «Донуголь» Кошмана А.А. и рассмотрев вопрос о предварительном утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской

(финансовой) отчетности ОАО «Донуголь» за 2017 год, ***Совет директоров ОАО «Донуголь» принял решение:***

«

8.1. Предварительно утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ОАО «Донуголь» за 2017 год (Приложение №2 к настоящему Протоколу).

».

Результаты голосования:
«ЗА» - 6 членов Совета директоров;
«ПРОТИВ» - нет;
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - нет.

Решение принято в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями действующей редакции Устава Общества.

Рассмотрение девятого вопроса повестки дня:

«О назначении председателя и секретаря годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».

Заслушав информацию Председателя Совета директоров ОАО «Донуголь» Кошмана А.А. и рассмотрев вопрос о назначении председателя и секретаря годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», изучив Положение о дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, утвержденного Приказом ФСФР №12-6/пз-н от 02.02.2012 г. ***Совет директоров ОАО «Донуголь» принял решение:***

«

9.1. Назначить Председателем годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь» Генерального директора Дмитриева А.Н.

9.2. Председателю общего собрания акционеров Общества назначить секретаря годового общего собрания акционеров Общества в ходе проведения общего собрания акционеров Общества.

9.3. Регистрацию участников годового общего собрания акционеров Общества и определение кворума и выполнение функций счетной комиссии поручить регистратору Общества – АО «Сервис-Реестр», в лице его уполномоченного представителя.

».

Результаты голосования:
«ЗА» - 6 членов Совета директоров;
«ПРОТИВ» - нет;
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - нет.

Решение принято в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями действующей редакции Устава Общества.

Рассмотрение десятого вопроса повестки дня:
«Утверждение сметы расходов на проведение годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь».

Заслушав информацию Председателя Совета директоров ОАО «Донуголь» Кошмана А.А. об утверждении сметы расходов на проведение годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь», ***Совет директоров ОАО «Донуголь» принял решение:***

«

10.1. Утвердить смету расходов на проведение годового общего собрания акционеров ОАО «Донуголь» (Приложение № 3 к настоящему Протоколу).

».

Результаты голосования:
«ЗА» - 6 членов Совета директоров;
«ПРОТИВ» - нет;
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - нет.

Решение принято в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями действующей редакции Устава Общества.

Повестка дня исчерпана.
Заседание Совета директоров объявлено закрытым.
Дата составления Протокола Совета директоров – «05»апреля 2018 года.

Подписи Членов Совета директоров:

Кошман Алексей Анатольевич (Председатель Совета директоров)	
Бекботов Хусейн Абукарович (Член Совета директоров)	
Литвинов Александр Петрович (Член Совета директоров)	
Дмитриев Александр Николаевич (Член Совета директоров)	
Воскобойникова Анна Владимировна (Член Совета директоров)	
Коноваленко Дмитрий Сергеевич (Секретарь Совета директоров)	

Председатель Совета директоров ОАО «Донуголь» ***А.А. Кошман***

Секретарь Совета директоров ОАО «Донуголь» ***Д.С. Коноваленко***