

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «Донуголь» за 2018 год

Сведения об акционерном Обществе

Полное наименование фирмы: Открытое акционерное общество по добыче, переработке угля и строительству шахт – угольная компания «Донской уголь».

Юридический адрес: 346513 г. Шахты Ростовской обл., пер. Енисейский, 11

Фактический (почтовый) адрес: 346513 г. Шахты Ростовской обл., пер. Енисейский, 11.

Дата государственной регистрации: 23.09.99 года, основной государственный регистрационный № 1026102769824.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Донуголь» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал Общества на 01.01.2018 год составляет 18 607 тыс. руб., подтвержден 3 797 325 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 4 руб.90 коп.

Ведение реестра акционеров осуществлялось АО «Сервис-Реестр» (г. Москва, ул. Сретенка, д.12).

ОАО «Донуголь» имеет обособленные структурные подразделения, зарегистрированные в ИФНС по г. Красный Сулин Ростовской области:

- База комплектации ОАО «Донуголь», расположенная по адресу Ростовская область, Красносулинский район, п. Молодежный, территория АТБ-3, КПП 614832001;
- Шахта «Шерловская-Наклонная», расположенная по адресу 346396, Ростовская область, Красносулинский район, от Божковское с.п. 2,5 км к югу, х. Грязновка; КПП 614832002.

Дочерними обществами являются:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Донугольтранс" (ООО "Донугольтранс"), ИНН: 6155044308, ОГРН 1066155049080.

Место нахождения: 346513 Россия, Ростовская область, г. Шахты, пер. Енисейский, д.11

Доля ОАО «Донуголь» в уставном капитале лица – 100%.

Основной вид деятельности: Организация перевозок грузов.

Информация об аудиторе

Полное фирменное наименование: АО «МКД» ИНН: 7825004810, ОГРН: 1027810263579.

Место нахождения: юридический адрес - 197044, г. Санкт-Петербург, проспект Большой Сампсониевский, дом 60, литер А, помещение 2Н пом.1054.

Краткая характеристика деятельности Общества за отчетный год

Основными видами деятельности являлись:

- добыча каменного угля подземным способом;
- строительство шахты «Шерловская-Наклонная»;
- передача временных зданий, сооружений и оборудования в аренду;

- инвестиционная, коммерческая;
- другие виды деятельности.

Информация об органах управления и контроля Общества

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров. Исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества (единоличный исполнительный орган), который организует выполнение решений общего собрания акционеров и Совета директоров Общества и осуществляет руководство текущей деятельностью. Генеральный директор избирается на должность Общим собранием акционеров.

Генеральный директор ОАО «Донуголь» – Дмитриев Александр Николаевич.

С 19.02.2019 г. – Прядильщиков Игорь Николаевич.

Главный бухгалтер ОАО «Донуголь» – Бондаренко Елена Анатольевна.

Среднесписочная численность за отчетный период составила 1148 человек.

Совет Директоров Общества:

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

Ревизионная комиссия Общества:

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

Общество имеет следующие разрешительные документы:

1. Наименование органа, выдавшего лицензию: *Министерство природных ресурсов Российской Федерации. Зарегистрировано: ФГУ "Ростовский территориальный фонд геологической информации"*

Номер: *РСТ-00839-ТЭ*

Наименование вида (видов) деятельности: *Промышленная разработка подземным способом угля-антрацита пласта К₂ шахтой "Обуховская №1"*

Дата выдачи: *11.10.2000 г.*

Дата окончания действия: *31.12.2029 г.*

2. Наименование органа, выдавшего лицензию: *Министерство природных ресурсов Российской Федерации. Зарегистрировано: ФГУ "Ростовский территориальный фонд геологической информации"*

Номер: *РСТ-00841-ТЭ*

Наименование вида (видов) деятельности: *Промышленная разработка подземным способом пласта угля-антрацита К₂ шахтой "Шерловская-Наклонная"*

Дата выдачи: *11.10.2000 г.*

Дата окончания действия: *31.12.2029 г.*

3. Наименование органа, выдавшего лицензию: *Нижне-Донское управление*

Ростехнадзора Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору

Номер: ПМ - 29 - 001249

Наименование вида (видов) деятельности: Производство маркшейдерских работ

Дата выдачи: 07.06.2010 г.

Дата окончания действия: бессрочная.

4. Наименование органа, выдавшего лицензию: Северо-Кавказское Федеральное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору

Номер: ВХ-29-006385

Наименование вида (видов) деятельности: Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности

Дата выдачи: 07.03.2017 г.

Дата окончания действия: бессрочно.

5. Наименование органа, выдавшего лицензию: Северо-Кавказское Федеральное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору

Номер: ВМ-00-016567

Наименование вида (видов) деятельности: Деятельность, связанная с обращением взрывчатых материалов промышленного назначения (применение взрывчатых материалов промышленного назначения, хранение взрывчатых материалов промышленного назначения)

Дата выдачи: 03.05.2017

Дата окончания действия: Бессрочно

6. Наименование органа, выдавшего лицензию: Департамент Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по ЮФО (Разрешение)

Номер: С-15/02

Наименование вида (видов) деятельности: Разрешение на сброс веществ (за исключением радиоактивных веществ) и микроорганизмов в водные объекты.

Дата выдачи: 09.01.2016

Дата окончания действия: 23.12.2020

7. Наименование органа, выдавшего лицензию: Департамент Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по ЮФО (Разрешение)

Номер: С-15/30

Наименование вида (видов) деятельности: Разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ).

Дата выдачи: 11.02.2016

Дата окончания действия: 06.12.2020

Учетная политика Общества

В отчетном периоде ведение бухгалтерского и налогового учета осуществлялось Обществом в соответствии с приказом № 213 от 29 декабря 2017 года «Об утверждении «Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2018 год» и «Положения об учетной политике для целей налогового учета на 2018 год».

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с едиными методологическими основами и правилами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н и положениями, регулирующими порядок учета различных объектов бухучета. В бухгалтерском учете Общества использовался детализированный рабочий план счетов, разработанный на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкции по его применению, утвержденного Приказом МФ РФ от 31.10.2000 года № 94 (с учетом последующих изменений).

Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется при приобретении за плату – в сумме фактических затрат на приобретение; при поступлении нематериальных активов в качестве вклада в уставный капитал Общества – по согласованной оценке с учредителями; при поступлении нематериального актива в качестве дара или безвозмездно – по ценам, установленным путем независимой оценки; при поступлении нематериального актива по обменным операциям - по балансовой стоимости материальных ценностей, переданных взамен. Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их полезного использования (но не более срока деятельности предприятия) путем включения амортизационных отчислений в себестоимость продукции, отражение в бухгалтерском учете погашения стоимости нематериальных активов ведется с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов». По всем видам нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы. Начисление амортизации ОС производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Срок полезного использования ОС определяется в соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования 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.

На основании указанных критериев срок полезного использования устанавливается Протоколом технического совета ОАО «Донуголь», утвержденным генеральным директором.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Учет на счете 10 организуется по субсчетам (однородным группам материалов), а внутри каждого субсчета - по материально-ответственным лицам. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится путем определения фактической себестоимости материала в момент отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска. Оценка производится согласно п.78 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина РФ от 28.12.2001г. №119н и осуществляется единообразно для целей бухгалтерского и налогового учета.

Коммерческие расходы (издержки обращения) признаются в себестоимости проданной продукции (оказанных услуг) полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности, учитывать на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются на счет 90 «Расходы на продажу». К ним, в частности, относятся следующие расходы:

- по доставке продукции на станцию (пристань) отправления,
- погрузке в вагоны, автомобили и другие транспортные средства;
- комиссионные сборы (отчисления), уплачиваемые сбытовым и другим посредническим организациям;
- по содержанию помещений для хранения продукции в местах ее продажи;
- на рекламу;
- на представительские расходы;
- другие аналогичные по назначению расходы.

Общехозяйственные расходы учитывались на счете 26 «Общехозяйственные расходы». При списании «Общехозяйственных расходов» Общество применяет метод Директ-костинг. Общехозяйственные расходы закрывались непосредственно за счет полученной выручки с применением счета 90.08 «Управленческие расходы». Расходы на оплату труда сотрудников УКС, непосредственно не связанные со строительством объектов основных средств, в соответствии с пп.2 п. 2 ст. 253, ст. 255 НК РФ, учитывались в составе текущих расходов как общехозяйственные расходы, связанные с управлением организации.

Для целей бухгалтерского учета выручка от предпринимательской деятельности определяется в соответствии с п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации». Принцип «по начислениям» Общество устанавливает не только на реализацию продукции (товаров, работ, услуг), но и на реализацию основных средств и прочих активов. На счете 90 «Продажи» определяются финансовый результат от реализации готовой продукции. Аналитический учет по счету 90 ведется по каждому виду реализуемой продукции (товаров).

Резервы по сомнительным долгам признаются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением резервов на финансовые результаты. Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально по каждому сомнительному долгу в сумме, по которой предъявлена претензия, отраженная на счете 76.02 «Расчеты по претензиям».

Резерв по созданию предстоящих расходов по расчетам с работниками на оплату отпуска определяется произведением количества дней неиспользованного отпуска на среднедневную сумму расходов на оплату труда работников и обязательных отчислений страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (38,5% к фактически начисленной сумме заработной платы по каждому сотруднику за отчетный период) в соответствии со ст. 324.1 НК РФ.

Учет расчетов по налогу на прибыль, исчисление налога на прибыль в ОАО «Донуголь» осуществляется в соответствии с Главой 25 «Налог на прибыль» НК РФ с учетом дополнений и изменений. Сумма налога на прибыль, определяется исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете является условным расходом (доходом) по налогу на прибыль и учитывается на счете 68 субсчет «Расчет налога на прибыль». Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Налоговый учет для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль ведется на бумажных носителях и в электронном виде с применением компьютерной программы «1С: Предприятие 8.2» конфигурация УПП. При этом применяется смешанный способ ведения учета по налогу на прибыль как с применением регистров бухгалтерского учета по отдельным группам хозяйственных операций, так и с применением специализированных регистров налогового учета по тем группам хозяйственных операций, налоговый учет которых существенно отличается от правил бухгалтерского учета, согласно ст. 313, 314 Главы 25 НК РФ.

Дата получения дохода (осуществления расхода) при исчислении налога на прибыль определяются по методу начисления, согласно ст. 271, 272 Главы 25 НК РФ.

В Обществе применялись компьютерные технологии обработки учетной информации, реализованные посредством использования бухгалтерской программы УПП.1С: Предприятие 8.2.

Изменения в учетную политику на следующий отчетный год:

1. Счет-фактура составляется один раз по итогам месяца (но не позднее 5-го числа следующего месяца) на все поставки контрагентам, если товар отгружается:
 - Ежедневно;
 - По договорам, которые заключены на срок, превышающий один год, или ежегодно пролонгируются.

Основание: Письмо Минфина от 13.09.2018 № 03-07-11/65642.

2. В кварталах, в которых доля совокупных расходов по операциям, освобожденным от налогообложения, не превышает 5 процентов общей величины совокупных расходов, суммы входного НДС по активам, приобретённым для одновременного использования в деятельности, облагаемой НДС, и деятельности, освобожденной от налогообложения, не распределяются. Суммы входного НДС по таким активам переносятся со счета 19 субсчет «НДС к распределению» на счет 19 субсчет «НДС к вычету».

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 года № 1, с отнесением на счета учета затрат.

На 31.12.2018 года структура основных средств Общества имеет следующий вид:

(тыс. руб.)

Амортизационная группа ОС	Балансовая стоимость ОС	Амортизация ОС	Остаточная стоимость ОС
Здания	120 426	54 111	66 315
Сооружения	1 806 730	918 593	888 137
Машины и оборудование	1 856 387	1 549 627	306 760
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 313	1 189	124

Транспортные средства	67 769	20 585	47 184
Земельный участок	5 269		5 269
ИТОГО:	3 857 894	2 544 105	1 313 789

Перечень объектов основных средств, предоставленных по состоянию на 31.12.2018 г. по договору аренды представлен в таблице:

(тыс. руб.)

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	Стоимость основных средств на 31.12.2018
1. ООО «Донугольтранс»	1 796
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	1 711
Весы тензометрические автомобильные ВЭА "Номинал" 1-100-18-3	0
Ограждение врем.склада погр.угля (ст. Божковская) 256	85
Помещение весовщика ст. Божковская	

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

Структура запасов Общества по состоянию на 31.12.2018 года составляет:

(тыс. руб.)

Наименование	Код строки	На начало года	На конец года
Запасы - всего	1210	791 361	1 141 098
В том числе			
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		190 698	307 943
Готовая продукция		597 487	833 155
Товары для перепродажи		0	0
Товары и готовая продукция отгруженные		3 176	0

Резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей в 2018 году не создавался.

Остатки материальных ценностей по счету 10 «Материалы» на 31.12.2018 г. (руб.):

Субсчет	Сальдо на 31.12.18г.
Счет 10 «Материалы»	
10.3 Топливо	4 542 846,87
10.5 Запасные части	161 651 922,21
10.6 Прочие материалы	784 998,95
10.7 Материалы, переданные в переработку на сторону	8 245 521,92
10.8 Строительные материалы	120 051 738,35
10.9 Инвентарь и хозяйственные принадлежности	6 527 012,17
10.10 Материалы специального назначения (спецодежда) на складе	1 849 688,25
10.11 Материалы специального назначения (спецодежда) в эксплуатации	982 586,40
10.12 Транспортно-заготовительные расходы	3 306 463,94
Итого:	307 942 779,06

Остаток денежных средств в кассе Общества по состоянию на 31.12.2018 года составил:

(руб.)

Наименование субсчета	Остаток на 31.12.18 г. по данным учета	Остаток на 31.12.18 г. по данным кассовой книги
50.1 Касса организации	804 783,74	804 783,74
50.3 Денежные документы		
Итого:	804 783,74	804 783,74

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 31.12.2018 по выписке, руб.	Остаток на 31.12.2018 по данным банка, руб.
КБ "Акрополь" АО (Москва)	Транзитный USD	40702840900007600539	0	0
КБ "Акрополь" АО (Москва)	Валютный USD	40702840400000000539	3 497,84	3 497,84
Дополнительный офис «Никитский» филиала Банка ВТБ в г. Москве	Расчетный руб.	40702810809800000212	12 658 594,39	12 658 594,39
Дополнительный офис «Никитский» филиала Банка ВТБ в г. Москве	валютный USD	40702840609800000194	0	0
Дополнительный офис «Никитский» филиала Банка ВТБ в г. Москве	транзитный USD	40702840209801000195	13 894 120,00	13 894 120,00
Дополнительный офис «Никитский» филиала Банка ВТБ в г. Москве	валютный EUR	40702978709800000186	0	0
Юго-Западный банк Сбербанка РФ	расчетный	40702810152060143017	18 297 293,31	18 297 293,31
Юго-Западный банк Сбербанка РФ	Валютный, USD	40702840952090000811	0	0
Юго-Западный банк Сбербанка РФ	Валютный, EUR	40702978752090000527	0	0
КБ "Акрополь" АО (Москва)	расчетный	40702810100000000539	119 443,97	119 443,97
Ростовский филиал АО «ЮниКредитБанка»	расчетный	40702810020150000225	54 687,63	54 687,63
Ростовский филиал АО «ЮниКредитБанка»	Валютный, USD	40702840620150000064	0	0
Ростовский филиал АО «ЮниКредитБанка»	Валютный, USD	40702978320150000061	0	0
Итого:			45 027 637,04	45 027 637,04

По данным бухгалтерской отчетности по строке 1250 отражены следующие суммы:

(руб.)

Наименование субсчета	Остаток на 01.01.2018	Остаток на 31.12.2018
Счет 50. Касса	698 418,89	804 783,74
Счет 51. Расчетный счет	13 368 489,93	31 130 019,30
Счет 52. Валютный счет	3 530 414,45	13 897 617,84
Счет 55.03 Депозитные счета		
Счет 57. Переводы в пути	0,00	0,00
Итого	17 597 323,27	45 832 420,78
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», тыс. руб.	17 597	45 832
Итого по строке 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», тыс. руб.	17 597	
Итого по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», тыс. руб.		45 832

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 31.12.2018 г. составляют в сумме 21 027 808,26 рублей. В отчетности расходы будущих периодов отражены в составе строк:

Наименование показателя	Код строки	Остаток на 01.01.18, тыс. руб.	Остаток на 31.12.18, тыс. руб.
Основные средства	1150	76 183	19 590
Прочие внеоборотные активы	1190	1 058	1 275
Прочие оборотные активы	1260	240	163
Счет 97 «Расходы будущих периодов»		77 481	21 028

По состоянию на 01.01.2018 года и на 31.12.2018 года данные бухгалтерской отчетности о финансовых вложениях характеризовались следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Остаток на 01.01.18, тыс. руб.	Остаток на 31.12.18, тыс. руб.
Долгосрочные финансовые вложения	1170	10	10
Краткосрочные финансовые вложения	1240	75 500	0

В составе финансовых вложений по счету 58.1.1 «Паи» учитываются вклады в уставные капиталы других организаций. Остатки на 01.01.2018 года и на 31.12.2018 года составили:

(руб.)

Наименование организации	Остаток на 01.01.18 г.	Остаток на 31.12.2018г.	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 01.01.2018 года и на 31.12.2018 года по счету составили:

(руб.)

Наименование организации; № договора	Остаток на 01.01.18 г.	Остаток на 31.12.2018г.	Примечание
АО «Твердосплав»			
Дог № 162/22 от 05.05.2015	10 000 000,00	0	Возврат 05.2018 г
Дог. № 162/23 от 04.06.2015	30 000 000,00	0	Возврат 05.2018 г
Дог. № 162/24 от 09.09.2015	25 000 000,00	0	Возврат 05.2018 г.
ВСЕГО:	65 000 000,00	0	

Проценты за пользование займами уплачены одновременно в момент возврата всей суммы займа.

Показатели бухгалтерской отчетности о величине дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018 года составили:

Строка баланса	Показатель, тыс.руб.	Счет бухгалтерского учета	Всего дебиторская задолженность, руб.
1230	160 974	всего:	160 974 391,71
в т.ч. из строки 1230			
	<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	62	24 293 734,16
	<i>Авансы выданные</i>	60	71 068 684,46
	<i>НДС по авансам выданным</i>	76.ВА	-4 955 602,38
	<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	68	62 628 788,82
	<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>	70	1 057 646,87
	<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	71	5 739 994,01
	<i>Расчеты по прочим операциям</i>	73	385 933,20
	<i>Расчеты по претензиям</i>	76. 02	29 800 876,68
	<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	63	-29 800 876,68
	<i>Расчеты по имущественному и личному страхованию</i>	76.01.1	300 420,00
	<i>Расчеты по исполнительным документам работников</i>	76.41	50 550,38
	<i>Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками</i>	76.05	404 242,19
Строка 1230 Дебиторская задолженность	160 974		160 974 391,71
Строка 1190	44 135		44 135 083,60

Строка баланса	Показатель, тыс.руб.	Счет бухгалтерского учета	Всего дебиторская задолженность, руб.
Прочие внеоборотные активы			
в т.ч. из строки 1190	<i>Авансы выданные</i>	60.02	45 461 771,58
	<i>НДС по авансам выданным</i>	76.ВА	-2 601 569,43
	<i>Расходы будущих периодов</i>	97	1 274 881,45

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

№ пп	Наименование организации	Сумма, руб.
1	АО АМЗ «ВЕНТПРОМ»	14 983 059,44
2	ИП БРЫНЗА А.В.	412 000,00
3	ООО «ДОНГИПРОШАХТ»	702 000,00
4	АО «КОПЕЙСКИЙ МАШЗАВОД»	7 012 500,00
5	ООО НГШО	2 500 000,00
6	ООО «РОСТОВГИПРОШАХТ»	14 401 909,71
7	ООО «РПК»	742 000,00
8	ООО «РСР ИНЖИНИРИНГ»	286 900,00
9	ООО «ЦЭПБ ЭКСПЕРТ»	1 819 833,00
	Итого	42 860 202,15

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 года составляет 160 974 391,71 руб., наиболее крупные дебиторы указаны в таблице:

№ п/п	Наименование организации	Всего задолженность на 31.12.17 г., руб.
	Покупатели и заказчики, из них:	24 293 734,16
1	ООО «ДОНУГОЛЬТРАНС»	99 502,58
2	ООО НПК НОТЭК	482 588,00
3	ИП Стрикалова И.П.	378 000,00
4	ООО «Феникс Карбон»	1 384 208,55
5	ООО «ШАХТОСТРОИТЕЛЬНЫЙ АЛЬЯНС»	5 923 962,16
6	ООО «ЭКУТ»	917 650,43
7	E.CONNECT s.r.o.	15 079 314,53
	Авансы выданные (для производства), из них:	66 113 082,08
8	ПАО «Агрегатный завод»	6 963 597,20
9	ООО «АВТОКАР»	51 066,00
10	ООО «АЛМАВЕКТОР»	5 900 008,93
11	ООО «БАС»	611 000,00
12	ООО «БВТ»	260 025,00
13	ООО «БЗПО»	639 830,51
14	ООО «БУРМАШ»	1 610 169,49
15	ООО «Ворота и двери»	
16	ООО «Георупп центр»	500 000,00

17	ООО «ГЛОБАЛПЛЮС»	2 448 993,47
18	ИП КАЗЬМИН Ю.А.	515 279,00
19	ООО «КОЛЕСОВО»	514 725,00
20	ООО «КОРУМ РУС»	14 793 794,40
21	ООО «КУЗБАСС МАЙНИНГ СЕРВИС»	1 180 000,00
22	АО «ГОК ЛЕБЕДИНСКИЙ»	1 264 175,45
23	ООО «МОНОЛИТ»	1 716 101,69
24	ООО НТЦ «НАУКА И ПРАКТИКА»	2 838 529,80
25	АО НПО «АКОНИТ»	1 323 140,00
26	АО ПЕРВАЯ ГРУЗОВАЯ КОМПАНИЯ	862 016,76
27	ООО «ПРОММАШКОМПЛЕКТ»	3 881 419,93
28	ОАО «РЖД»	9 374 550,42
29	АО «РН-РОСТОВНЕФТЕПРОДУКТ»	671 216,61
30	ООО «САТЕЛИТ»	282 233,00
31	ООО «СМАК»	349 356,19
32	ООО «ЭНЕРГОСНАБ-ЮГ»	656 730,29
33	ООО «МК «ЭТАЛОН»	786 546,79
34	ООО «ЮГ-НЕРУД»	465 552,20
35	ООО «СМТ ШАРФ»	380 439,51

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

За 2018 год по счету 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» данные бухгалтерского учета Общества составили:

(тыс. руб.)

счет	Сальдо на 01.01.2018 г.		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2018 г.	
		Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
70	528	21 292	526 364	530 754	1 058	26 212

Задолженность по счету 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» по состоянию на 31.12.2018 г. является текущей.

В соответствии с данными бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.18 года расчеты по кредитам и займам характеризовались следующими показателями:

Наименование	Остаток на 31.12.2018 г., тыс. руб.
Долгосрочные кредиты	871 115
Долгосрочные займы	777 368
Проценты по долгосрочным займам	160 634
Итого по долгосрочным кредитам и займам (стр.1410)	1 809 117
Краткосрочные кредиты	0
Процент по краткосрочным кредитам	9 912
Краткосрочные займы	0
Проценты по краткосрочным займам	0

Наименование	Остаток на 31.12.2018 г., тыс. руб.
Итого по краткосрочным кредитам и займам (стр.1510)	9 912
ВСЕГО по кредитам и займам	1 819 029

Расшифровка задолженности по займам и кредитам в разрезе договоров на 31.12.2018г.

	Номер договора	Дата получения	Дата погашения	Валюта	Действ. ставка	Состояние на 31.12.2018	
						Сумма займа, кредита	%% начисленные
Займ	Извещение о состоявшемся переходе прав кредитора	27.12.2018	31.12.2020	RUB	0,00	777 368 249,76	160 634 342,66
Всего по займам						777 368 249,76	160 634 342,66
Кредиты							
кредит	КД № 01975/МР	08.08.2017	05.08.2024	RUB	10,75	250 000 000,00	5 029 879,52
кредит	КД № 02494/МР	08.06.2018	06.06.2021	RUB	Ключевая ставка Банка России, увеличенная на 2% годовых	39 568 889,53	46 569,20
кредит	КД № 02503/МР	25.06.2018	23.06.2023	RUB	Ключевая ставка Банка России, увеличенная на 2% годовых	581 545 821,03	4 835 593,32
Всего						871 114 710,56	9 912 042,04

Показатели бухгалтерской отчетности о величине кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018 года составили:

Строка баланса	Показатель, тыс. руб.	Счет бухгалтерского учета	Всего кредиторская задолженность, руб.
1520	361 261	всего:	
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60	207 643 707,91
	Расчеты по авансам полученным	62	51 986 833,83
	НДС по авансам и предоплатам	76.АВ	-2 519 356,39
	Расчеты по налогам и сборам, в том числе:	68	54 500 588,79
	НДФЛ	68.01	4 807 668,18
	Налог на прибыль	68.04	40 318 163,00
	Транспортный налог	68.07	109 132,00
	Налог на имущество	68.08	5 438 612,45
	Земельный налог	68.10	208 918,76
	НДПИ	68.10	3 618 094,40

Строка баланса	Показатель, тыс. руб.	Счет бухгалтерского учета	Всего кредиторская задолженность, руб.
	<i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>	69	20 545 159,13
	Прочая кредиторская задолженность, в т.ч.		
	<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>	70	26 211 924,54
	<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	71	12 712,96
	<i>Расчеты с персоналом по прочим операциям</i>	73	14 939,52
	<i>Расчеты по депонированным суммам</i>	76.04	332 619,57
	<i>Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками</i>	76.05	455 562,27
	<i>Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	76.09	327 082,47
	<i>Расчеты по исполнительным документам работников</i>	76.41	1 415 471,83
	<i>НДС по выданным авансам (Полевской машинозавод, ЗАО ВЕС-СЕРВИС)</i>	76.ВА	333 285,73
Всего:	361 261		361 260 532,16

Кредиторская задолженность перед поставщиками, подрядчиками на 31.12.2018 года составляет 207 643 707,91 руб., наиболее крупные кредиторы представлены ниже:

№ п/п	Наименование организации	Всего задолженность на 31.12.2018 г., руб.
1	ИП Авдеев Алексей Константинович	461 000,00
2	ИП Авдеев Владимир Павлович	1 293 415,00
3	ПАО «Агрегатный завод»	2 902 186,40
4	ООО «Алмавектор»	88 7601,40
5	ООО «БИЗНЕС ПУТЬ ГРУПП»	721 000,00
6	ООО «Беккер Майнинг Системс РУС»	1 525 764,63
7	ООО «ВОЛОГДАТОЧМАШ»	735 000,00
8	ИП Бородачев Е.Е.	1 434 167,40
9	ФГУП «ВГСЧ»	1 055 990,99
10	ИП Гагарин Андрей Вячеславович	283 400,00
11	ООО «ГОРПРОММАШ»	1 262 198,80
12	ООО «ГСК «КРАСНЫЙ ТРЕУГОЛЬНИК»	16 991 958,80
13	ООО «ГСК»	345 976,00
14	ООО «ГТМ-СИБИРЬ»	280 545,00
15	ООО «ДОН-ТЭК»	5 515 792,00
16	ООО «ДОНУГОЛЬТРАНС»	992 770,52
17	ОА «ЕВРАЗ Металл Инпром»	920 205,00
18	ООО «КАМЕНСКВЗРЫВПРОМ»	352 646,96
19	ООО «КМЗ»	662 688,00
20	ООО «КОРУМ РУС»	19 493 991,14

21	ООО «Котекна Инспекшн (Восток)»	575 943,94
22	ООО «КРОНАС»	1 100 094,10
23	ООО «ЛИНК ПРОМОБОРУДОВАНИЕ»	886 210,68
24	ИП Матрохин Николай Иванович	643 900,00
25	ООО «МЕГАСЕРВИС»	5 341 116,01
26	ООО «МЕТА ПРО»	306 400,00
27	ООО «МЕТИЗ-Н»	1 910 750,00
28	ООО «МЕТИЗСНАБ»	296 121,79
29	ООО «МИР ОБОРУДОВАНИЯ»	283 000,00
30	ООО «МОНОЛИТ ИМПЭКС»	340 476,83
31	ООО «НАЛАДКА И КОНТРОЛЬ»	866 680,00
32	ООО «НОВАЦИЯ»	1 112 076,80
33	ООО «Новая энергосбытовая компания»	24 371 363,33
34	ООО «ПОЛИПРИВОД»	184 244,60
35	ООО «ПК «ПРОВЭЛД»	130 580,50
36	ООО «ОКС-Трейд»	7 377 950,00
37	ООО «ПРОМЕТЕЙ»	239 507,68
38	ООО «ПРОМЕТЭЛ ГРУПП»	2 478 000,00
39	ОАО «РЖД»	257 325,00
40	ООО «Ролтехносервис»	457 492,19
41	ООО «РТК»	852 461,50
42	ООО «РОСТОВГИПРОШАХТ»	185 263,42
43	ООО «СИБ.Т»	330 400,00
44	ИП Скрипка Павел Анатольевич	1 083 887,87
45	ООО «СОСРЕМЕННЫЕ ГОРНЫЕ РЕШЕНИЯ»	494 280,05
46	ООО «СМТ Шарф»	19 873 586,07
47	ООО «СОЮЗ МЕТАЛЛ»	2 056 579,52
48	ООО «СПЕГАТ»	614 000,00
49	ИП Стрикалова Ирина Петровна	4 543 548,77
50	ООО «СТУ-НК»	218 326,00
51	ООО «ТАГАНРОГЭЛЕКТРОРЕМОНТ»	344 949,00
52	ООО ТД «ЭЛЕВАТОРМЕЛЬМАШ»	159 800,00
53	ООО «ТЕРРА»	724 233,55
54	СОЮЗ ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ ПАЛАТА	353 823,00
55	ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ ММК»	2 356 623,49
56	ООО «ТПК БЭМЗ»	1 640 200,00
57	ООО «ФАМУР»	1 244 667,12
58	ООО «ТК «ФОРМОС»	249 318,08
59	ООО «ХКА»	1 467 664,37
60	ООО «ЦМ»	657 300,00

61	ООО «ЦЭПБ «ЭКСПЕРТ»	120 000,00
62	ООО «ЧАЙКА»	570 463,41
63	ООО «ШАХТОСТРОИТЕЛЬНЫЙ АЛЬЯНС»	4 260 468,61
64	ООО «ШАХТНИУИ»	401 500,00
65	ООО «ШЗКС»	406 912,08
66	ООО «ШЭМЗ»	1 397 015,00
67	ООО «ШЭФ «СПАС»	150 000,00
68	ООО «ЭКОС-С»	3 902 250,00
69	T MACHINERY A.S.	45 211 327,54
70	ООО «Фирма «Чирол»	1 677 729,00

В отчетном периоде уставный капитал Общества не изменялся. Величина уставного капитала, отраженная по строке 1310 баланса Общества по состоянию на 01.01.2018 года, а также на 31.12.2018 года составляет 18 607 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества, отраженный по строке 1350 баланса не изменялся, по состоянию на 01.01.2018 года, а также на 31.12.2018 года составляет 740 229 тыс. руб.

Резервный фонд Общества, отраженный по строке 1360 баланса составляет по состоянию на 31.12.2018 года - 930 тыс. руб.

Величина оценочного обязательства (резерва на оплату отпусков) в бухгалтерском балансе составила на конец отчетного периода - 33 114 тыс. руб.

Основные принципы отражения статей отчета о финансовых результатах

В течение 2018 года Обществом были получены доходы по следующим видам деятельности (без учета НДС):

Наименование статьи дохода	Сумма без НДС, руб.	Доля, %
Реализация угля АРШ	273 874 194,17	10,7
Реализация сортового и более качественного угля	2 286 881 336,83	89,3
Всего:	2 560 755 531,00	100,0

Себестоимость реализованных товаров, продукции, работ, услуг на счете 90.02 «Себестоимость продаж» по данным бухгалтерского учета Общества за 2018 год составила 1 495 975 321,90 руб.

Прибыль от продаж (строка 2200) составил 765 781 162,77 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	4 931 491,52	2,16
Прочие доходы	2340	223 731 051,94	97,84
в том числе:			
Провозные платежи		1 466 784,00	0,64
Предоставление вагонов		640 678,08	0,28
Продажа материалов		9 469 648,71	4,15

Вид дохода	Строка формы 2	Сумма в бухгалтерском учете, руб.	% в общей сумме доходов
Продажа металлолома		2 799 596,00	1,22
Курсовые разницы		69 008 965,67	30,18
Купля-продажа валюты		4 443 097,94	1,94
Аренда основных средств		4 104 031,50	1,80
Автоуслуги		1 668 965,42	0,73
Продажа и списание основных средств		966 943,86	0,42
Эл. энергия		71 552,55	0,03
Услуги банка		989 131,16	0,43
Услуги по хранению имущества		54 237,31	0,02
Оприходование МЦ		1 627 983,38	0,71
Поступления в возмещение убытков		10 214 528,75	4,47
Списание кредиторской задолженности		673 504,17	0,30
Финансирование понесенных расходов		3 133 172,04	1,37
Пересортица сортов ГП		72 920 429,42	31,89
Излишки, потери, недостачи ГП		31 795 363,20	13,90
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		7 682 438,78	3,36

Прочие расходы Общества на счете 91 «Прочие доходы и расходы» в отчетном периоде 2018 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	165 273 514,89	31,17
Прочие расходы	2350	365 020 309,56	68,83
в том числе:			
Провозные платежи		1 471 103,00	0,28
Предоставление вагонов		640 678,08	0,12
Реализация материалов		9 069 032,64	1,71
Продажа металлолома		1 157 704,83	0,22
Аренда ОС		639 117,11	0,12
Возмещение убытков к получению (уплате)		7 289 609,66	1,37
Курсовые разницы		74 718 030,79	14,09
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		116 118,34	0,02
Резерв по сомнительным долгам		9 478 877,56	1,79
Эл. Энергия		71 552,55	0,01
Услуги банка		11 854 505,82	2,24
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора		1 543 878,22	0,29
Затраты на консервацию и содержание объектов		2 396 004,04	0,45
Излишки, потери, недостачи ГП		1 959 859,17	0,37

Вид расхода	строка формы 2	Сумма в бухгалтерском учете, руб.	% в общей сумме расходов
Пересортица сортов ГП		99 647 935,50	18,79
Транспортный налог		271 816,00	0,05
Налог на имущество		22 773 128,00	4,30
Списание дебиторской задолженности		109 023,07	0,02
Прочие. Компенсация морального вреда		2499241,69	0,47
Прочие. Соц. выплаты и компенсации		2468541,90	0,47
Прочие. Списание ГП в связи с превышением качеств. показателей		104204192,64	19,65
Прочие расходы		10640358,95	2,00

По данным бухгалтерского учета Общества за 2018 год получена прибыль, которая составила 32 256 тыс. руб.:

– Прибыль до налогообложения	464 150 тыс. руб.;
– Текущий налог на прибыль	(61 062) тыс. руб.;
– Изменение налоговых обязательств	(61 463) тыс. руб.;
– Изменение налоговых активов	5 900 тыс. руб.;
Прибыль отчетного года	347 525 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составила 91,52 рублей.

По данным налогового учета за 2018 год при исчислении налога на прибыль:

– Доходы от реализации	2 575 091 тыс. руб.;
– Расходы, уменьшающие сумму доходов	2 116 302 тыс. руб.;
– Внереализационные доходы	1 578 573 тыс. руб.;
– Внереализационные расходы	1 732 054 тыс. руб.;
– Итого прибыль	305 309 тыс. руб.;
– Сумма убытка, уменьшающего налоговую базу	
– Налоговая база для исчисления налога	305 309 тыс. руб.
– Сумма исчисленного налога	61 062 тыс. руб.

Расчет разниц для определения текущего налога на прибыль за 2018 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 x 0,20)	Д	К
1	2	3	4	5	6	7		
1	Прочие расходы из прибыли	119 812 335,18	835 511,25	-118 976 823,93	ПНО	-23 795 365	99	68
2	Резерв по сомнительным долгам		-7 069 717,50	-7 069 717,50	ОНА	-1 413 944	09	68
	Пересортица		-26 731 825,08	-26 731 825,08	ОНА	-5 346 365	09	68

	ГП Провозные платежи							
3	Расходы по обычным видам деятельности и (спецодежда)	4 068 997,08	3 867 452,57	-201 544,51	ОНО	-40 309	77	68
4	Стоимость ОС (п.1 ст. 256 НК РФ)		2 722 455,08	2 722 455,08	ОНО	544 491	68	77
5	Амортизация ОС (п.1 ст.256 НК РФ)		-2 463 508,09	-2 463 508,09	ОНО	-492 702	77	68
5	Амортизационная премия(расходы на кап. Вложения п. 1.1 ст 259 НК РФ)		33 099 515,48	33 099 515,48	ОНО	6 619 903	68	77
6	Готовая продукция	1 795 613 485,84	2 102 872 150,93	307 258 665,09	ОНО	-11 083 005	68	77
7	Амортизация основных средств			28 796 333,13	ОНО	-8 649 832	77	68
		28 796 333,13	январь-декабрь					
		<i>стр.2300 ф.2</i>	<i>стр.060 Прибыль</i>	<i>Разницы</i>	<i>ПНО</i>	<i>-23 795 365</i>		
					<i>ОНО</i>	<i>61 463 211,00</i>		
	Прибыль	464 149 881,28	-305 308 997,87	158 840 883,41	<i>ОНА</i>	<i>-5 599 672,00</i>		
					<i>УП</i>	<i>92 829 976</i>		
	Использован ие чистой прибыли							
	Чистая прибыль	347 524 542,71			НП стр. 180	-61 061 800		

Расшифровка по налогам Общества

ОАО «Донуголь» в 2018 году уплачено в бюджет и внебюджетные фонды 484038,4тыс. руб., в том числе (данные приведены в таблице):

№ пп	Наименование налога	Начислено, руб.	Уплачено, руб.
1	НДС	33 598,8	61 899,7
2	НДПИ	58 244,6	59 104,9
3	Налог на имущество	22 773,1	21 881,5
4	Страховые взносы	154 364,4	152 561,2
5	Налог на доходы физических лиц	66 783,8	65 223,4
6	Страхование от НС и ПЗ	44 514,6	43 876,1
7	Взносы на доплату пенсии работникам угол. промышленности	44 598,7	44 664,1
8	Налог на землю	262,0	401,3
9	Налог на прибыль	61 061,8	34 193,6
10	Транспортный налог	271,8	232,6
	Итого:	486 473,6	484 038,4

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

Основные принципы отражения статей отчета о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств представляются обобщенные данные о денежных средствах и денежных эквивалентах с выделенной суммой НДС. К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежными эквивалентами могут быть признаны, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, высоколиквидные векселя банков со сроком платежа по предъявлению. В Отчете о движении денежных средств раскрывается информация о денежных потоках, а также об остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода. Под денежными потоками понимают платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов, за исключением тех, которые изменяют состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяют их общую сумму.

К денежным потокам организации не относятся:

- движение денежных средств внутри организации (снятие наличных денежных средств с банковских счетов, зачисление на расчетный счет инкассированных из кассы денежных средств, перечисление денег с одного банковского счета организации на другой и т.п.);

- валютно-обменные операции (кроме потерь или выгод из-за отличия курса обмена от официального курса валюты);
- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

Денежные потоки в отчетности представляются свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом и короткими сроками возврата. Свернуто отражается также:

- косвенные налоги (НДС и акцизы) в составе поступлений от покупателей и заказчиков платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет России или возмещение из него;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и сами эти платежи в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением равной компенсации от контрагента.

Суммы НДС отражаются в Отчете о движении денежных средств по строкам:

«Прочие поступления», если в отчетном году сумма НДС, перечисленного поставщикам, подрядчикам и в бюджет, меньше суммы НДС, полученной от покупателей, заказчиков и из бюджета;

«Прочие платежи», если в отчетном году сумма НДС, перечисленного поставщикам, подрядчикам и в бюджет, превышает сумму НДС, полученную от покупателей, заказчиков и из бюджета.

При определении показателя данных строк учитываются также суммы НДС, уплаченные (полученные) в связи с инвестиционными и финансовыми операциями.

Отчет о движении денежных средств характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

В состав денежных средств и денежных эквивалентов (стр.1250 Бухгалтерского баланса и стр.4500 Отчета о движении денежных средств) входят:

- остатки денежных средств в кассе;
- остатки денежных средств на текущих рублевых и валютных счетах;
- краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Информация о связанных сторонах

Дочерняя организация ООО «Донугольтранс» в 2018 году по договору 2/171-10 от 01.10.2010 года оказывала ОАО «Донуголь» услуги по организации и осуществлению погрузки угля в железнодорожные вагоны.тыс. руб.

Сальдо на начало периода	Реализовано услуг (в т.ч. НДС)	Оплачено	Сальдо на конец периода
1 068	13772	13847	993

ОАО «Донуголь» оказывало дочерней организации ООО «Донугольтранс» в 2018 году по договору аренды №3/004-10 от 01.01.2010 года услуги по предоставлению во временное пользование оборудования.

Сальдо на начало периода	Реализовано услуг (в т.ч. НДС)	Оплачено	Сальдо на конец периода
356	1067	1334	89

Сведения о размере вознаграждения лица, осуществляющего полномочия единоличного исполнительного органа:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Заработная плата	2 014
Премии	1 564
Иные виды	
Итого	3 578

Сведения о размере вознаграждения членов Совета директоров, являющимися работниками ОАО «Донуголь»

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Заработная плата	5 558
Премии	3 020
Иные виды	
Итого	8 578

Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью членов ревизионной комиссии, являющимися работниками ОАО «Донуголь».

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Заработная плата	522
Премии	253
Иные виды	
Итого	775

Сведения о бенефициарах ОАО «Донуголь»

Паланков Ахмет Магомедович владеет 3 616 482 шт. акций, что составляет 95,24% от общего числа акций.

ОАО «Гуковуголь» владеет акциями в количестве 400 штук (0,01%). По решению арбитражного суда ОАО «Гуковуголь» ликвидировано.

Владельцами 180 374 шт. акций (4,75 %) являются физические лица, 6062 чел. Доля ни одного физического лица, акционера не превышает 1 % от общего числа акций.

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

1. Финансовые риски:

1.1 Рыночные риски деятельности Общества оцениваются, как средние, исходя из нижеперечисленных обстоятельств:

а) в части изменения цен – оцениваются как низкие, Общество занимает позиции в своем ценовом сегменте и пока поддерживает свою заполняемость на уровне планируемых показателей.

б) в части изменения процентных ставок – оцениваются, как низкие, т.к. процентные ставки по полученным займам и кредитам поддерживаются кредиторами и приняты в Бюджете на 2019 г.

в) в части изменения курсов иностранных валют – оцениваются, как нулевой, так как отсутствует валютный заем. По состоянию на 31.12.2018г. валютных займов нет.

1.2 Риски, связанные с неисполнением (ненадлежащем исполнением) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам оцениваются как нулевые, так как предоставленные займы отсутствуют в составе доходов предприятия.

1.3 Риски ликвидности, связанные с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

а) кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам – оцениваются, как низкие, т.к. все обязательства по кредиторской задолженности учтены в Бюджете на 2019г., являются обоснованными по суммам и укладываются в планируемые денежные потоки;

б) задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей) - оцениваются, как низкие, т.к. все обязательства по кредиторской задолженности по займам полученным учтены в Бюджете на 2019г., являются обоснованными по суммам и укладываются в планируемые денежные потоки.

2. Правовые риски:

2.1 связанные с изменением валютного регулирования - оцениваются, как высокие, т.к. доля экспорта значительная в общем объеме поставок, большая часть выручки поступает в валюте.

2.2 связанные с изменением таможенного регулирования - оцениваются, как низкие, т.к. существенных изменений в Таможенный кодекс и иные нормативные акты, ухудшающих положение юридических лиц в части таможенного оформления и таможенного контроля, не вносились.

3. Страновые (региональные) риски:

3.1 связанные с политической ситуацией (военные конфликты, введение чрезвычайного положения) – оцениваются как равные с предприятиями-конкурентами в своем рыночном сегменте, как предприятия, оперирующего на территории РФ. Возможны дополнительные финансовые затраты из-за прекращения поставок основного оборудования и запасных частей с Украины.

3.2 связанные с экономической ситуацией (забастовки, экономические санкции, финансовый кризис из-за падения нефтяных цен) - оцениваются, как низкие, так как уровень зарплаты сотрудников превышает средний по региону и Ростовской обл.

3.3 связанные с социальной ситуацией (отсутствие притока молодых специалистов, отсутствие на рынке труда квалифицированных специалистов основных профессий) – оцениваются как средние, так как в регионе недостаточно развита база для профессионального обучения, подготовки в учебных заведениях молодых специалистов, а

также наличие квалифицированных специалистов основных профессий.

4. Репутационные риски (уменьшение числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.) – оцениваются, как низкие, так как ОАО «Донуголь» соблюдает свои обязательства по договорам.

5. Экологические риски.

В связи с ужесточением в настоящее время в России природоохранного законодательства и позиции государственных органов Российской Федерации относительно его соблюдения возможно ухудшение финансовых показателей из-за оттока средств на природоохранные мероприятия, роста требований к технике безопасности, роста требований со стороны Роспотребнадзора и Росприроднадзора. Риски оцениваются как низкие.

5. Обществу свойственны риски, связанные с деятельностью, возникновение у рабочих профессиональных заболеваний в связи с длительным воздействием на организм физических нагрузок, связанных с параметрами вредных факторов производственной среды и трудового процесса.

Перспективы развития

Текущее, а также перспективное ведение горных работ в период до 2029 года по шахте «Шерловская-Наклонная» будет осуществляться на основании проектной документации «Вскрытие, подготовка и отработка шахтой «Шерловская-Наклонная» ОАО «Донуголь» запасов угля пласта k_2 ниже изогипсы -500 м в северо-восточной части шахтного поля шахты «Обуховская №1» ОАО «Донуголь». Корректировка», разработанной ООО «Ростовгипрошахт» (проект П4638).

В развитие этого проекта разработаны проекты «Техническое перевооружение при вскрытии, подготовке и отработке лавы № 504 шахты «Шерловская-Наклонная» ОАО «Донуголь» по пласту k_2 в северо-восточной части шахтного поля шахты «Обуховская №1» ОАО «Донуголь». Корректировка» и «Техническое перевооружение при вскрытии, подготовке и отработке запасов выемочного столба лавы № 506 шахты «Шерловская-Наклонная» ОАО «Донуголь» по пласту k_2 ниже изогипсы -500 м в северо-восточной части шахтного поля шахты «Обуховская № 1» ОАО «Донуголь»», согласно которым завершается отработка выемочного столба лавы № 504 и в 2019 году начнётся отработка выемочного столба лавы № 506.

В рамках реализации проекта П4638 в 2019 году будут начаты работы по сооружению новых поверхностных зданий и объектов инфраструктуры, которые обеспечат возможность отработки запасов угля до горизонта -750 м (глубина горных работ – 950 м). В 2018 году начато сооружение устьевой части нового воздухоподающего наклонного ствола шахты (ВПНС №2).

В результате анализа ситуации на рынке угольной продукции и повышения конкурентоспособности продукции ОАО «Донуголь», руководством Обществом было принято, и в 2019 году будет полностью реализовано, решение о техническом перевооружении существующего Комплекса приёма и отсева АРШ шахты «Шерловская-Наклонная». Две очереди проекта технического перевооружения, разработанного ООО «ДонГипроШахт» на основании договоров № 0212-2016 от 12.01.2017 г. и № 0101-2018 от 13.03.2018, предусматривают переход от ручного к механизированному способу обогащения добытого шахтой угля путём внедрения технологии его обогащения в тяжёлых средах.

В 2019 году будет завершена подготовка проекта на расконсервацию строительства шахты «Обуховская № 1», начаты работы по восстановлению оборудования её вентиляционного и вспомогательного стволов и откачке воды из шахты.

В 2019 году планируется также завершить разработку проектной документации и начать строительство дополнительного участка железнодорожного пути необщего пользования ОАО «Донуголь» при станции Божковская СКЖД, что позволит увеличить объёмы отгрузки угольной продукции железнодорожным транспортом и сократить время использования локомотивов СКЖД и железнодорожных путей станции Божковская на маневровых операциях.

Генеральный директор



И.Н. Прядильщиков

Главный бухгалтер

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to E.A. Bondarenko.

Е.А. Бондаренко

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	46	(29)	-	-	-	-	-	-	46	(34)
	5110	за 2017 г.	46	(23)	-	-	-	-	-	-	46	(29)
в том числе:	5101	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	3 441 580	2173591661	440 941	(24 627)	24 627	(395 140)	-	-	3 857 894	(2 544 105)
	5210	за 2017 г.	3 289 027	(1 770 247)	163 574	(11 022)	11 002	(414 346)	-	-	3 441 579	2173591661
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018 г.	1 632 365	1287950355	244 679	(20 657)	20 657	(282 334)	-	-	1 856 387	(1 549 627)
	5211	за 2017 г.	1 509 599	(1 034 606)	133 689	(10 923)	10 923	(264 267)	-	-	1 632 365	1287950355
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2018 г.	1 321	(1 234)	80	(88)	88	(43)	-	-	1 313	(1 189)
	5212	за 2017 г.	1 281	(1 199)	40	-	-	(35)	-	-	1 321	(1 234)
Сооружения	5203	за 2018 г.	1 655 112	(817 459)	151 618	-	-	(101 134)	-	-	1 806 730	(918 593)
	5213	за 2017 г.	1 640 713	(676 100)	14 399	-	-	(141 359)	-	-	1 655 112	(817 459)
Транспортные средства	5204	за 2018 г.	30 763	(18 784)	40 888	(3 882)	3 882	(5 682)	-	-	67 769	(20 585)
	5214	за 2017 г.	18 886	(15 440)	11 976	(99)	79	(3 423)	-	-	30 763	(18 784)
Здания	5205	за 2018 г.	120 426	(48 165)	-	-	-	(5 946)	-	-	120 426	(54 111)
	5215	за 2017 г.	116 956	(42 903)	3 470	-	-	(5 262)	-	-	120 426	(48 165)
Земельные участки	5206	за 2018 г.	1 593	-	3 676	-	-	-	-	-	5 269	-
	5216	за 2017 г.	1 593	-	-	-	-	-	-	-	1 593	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	1 516 635	465 445	-	(440 941)	1 541 139
	5250	за 2017 г.	1 250 270	429 938	-	(163 574)	1 516 635

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	140 512	27 353
в том числе:			
Конвейер ленточный шахтный КПШ1000 (2*132 кВт)	5261	8 433	-
Конвейер ленточный ЗЛП200 зав. 41	5262	9 576	-
Конвейер ленточный 2ЛП1000 С-02К 2х132кВт зав № 29	5263	2 459	2 732
Конвейер ленточный 2ЛП1000 С-02К 2х132кВт зав № 29	5264	28	-
Система видеонаблюдения (офис)	5265	39 200	-
Восточный конвейерный ходок	5266	51 276	-
Центральный конвейерный уклон	5267	332	-
Система видеонаблюдения на АБК шахте "Обуховская №1"	5268	254	-
Система видеонаблюдения шахты "Шерловская-Наклонная"	5269	435	-
Электроосвещение горных выработок			
Монорельсовая дорога "Монотранс" на поверхности и в горных выработках		10 090	14 400
Подземная телефонная сеть		532	-
Телефонная и диспетчерская связь		466	-
Трубопровод водоотлива водоотливная установка		9 876	-
Силовая сеть 6/0,69кВ		7 397	-
Конвейер СПР шахтный скребковый передвижной №2 зав № 31		22	-
Автоматическая пожарная сигнализация ш. "Шерл-Наклонная"		135	-
Конвейер ленточный 2ЛП 1000А		-	697
Комплекс блочно-модульной котельной		-	3 470
Конвейер ленточный 2ЛПК 1000А		-	5 466
Конвейер 1Л-100К б/у		-	589
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 796	2 328	8 700
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	205	1 541 389	1 823 899
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная		первоначальная стоимость	накопленная коррективная				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2018 г. за 2017 г.	10 65 010	- -	- -	- 65 000	- -	- -	- -	10 10	- -
в том числе:											
Внос в уставный капитал дочерних организаций	5302 5312	за 2018 г. за 2017 г.	10 10	- -	- -	- -	- -	- -	- -	10 10	- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2018 г. за 2017 г.	75 500 63 000	- -	75 500 -	(75500) 63 000	- -	- -	- -	75 500	- -
в том числе:											
Депозитный счет	5306 5316	за 2018 г. за 2017 г.	10 500 63 000	- -	10 500 -	(10500) (63000)	- -	- -	- -	10 500	- -
Предоставленные займы	5307 5317	за 2018 г. за 2017 г.	65 000 0	0 0	0 65 000	(65000) 0	- -	- -	- -	65 000 10 000	- -
Финансовых вложений - Итого	5300 5310	за 2018 г. за 2017 г.	75 510 128 010	0 0	75 500 -	128 000	- -	- -	- -	75 510	- -

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-	-	-	-

4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение ст-ти	выбыло			себе-стоимость		
					поступления и затраты	себе-стоимость	убытков от снижения стоимости			оборот запасов между их группами (видами)
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	791 361	-	10 187 509	(9 837 772)	-	X	1 141 098	-
	5420	за 2017 г.	425 885	-	6 695 583	(6 330 107)	-	X	791 361	-
в том числе:	5401	за 2018 г.	190 698	-	598 206	(480 961)	-	874 962	307 943	-
	5421	за 2017 г.	113 141	-	655 924	(578 367)	-	937 480	190 698	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	597 487	-	4 641 556	(4 405 888)	-	3 240 076	833 155	-
	5422	за 2017 г.	307 760	-	2 423 625	(2 133 898)	-	1 897 100	597 487	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	1 140	-	179 847	(180 987)	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	3 176	-	184 760	(187 936)	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	3 844	-	773 935	(774 603)	-	-	3 176	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	4 594 842	(4 594 842)	-	-	-	-
	5425	за 2017 г.	-	-	2 462 244	(2 462 244)	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	117 370	(117 370)	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	199 993	(199 993)	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	50 775	(50 775)	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		2018 г.	2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	На 31 декабря 2017 г.
в том числе:			На 31 декабря 2016 г.
	5441	-	-
	5445	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5446	-	-
в том числе:			

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			погашение
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2018 г. за 2017 г.	- 14 071	- -	- 9 730	- -	- (23 801)	- -	- -
В том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2018 г. за 2017 г.	- 14 071	- -	9 730 -	- -	(23 801) -	- -	- -
	5505 5525	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2018 г. за 2017 г.	154 523 194 381	(22 731) (1 966)	7 683 14 601	(97 096) (185 321)	- 23 801	190 775 154 523	(29 801) (22 731)
В том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2018 г. за 2017 г.	30 286 137 936	- -	23 190 28 173	(30 165) (135 837)	- -	24 294 30 286	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2018 г. за 2017 г.	29 938 22 479	- -	64 279 14 645	(28 104) (7 186)	- -	66 113 29 938	- -
Прочая	5513 5533	за 2018 г. за 2017 г.	94 299 33 966	(22 731) (1 966)	6 700 14 587	(38 827) (42 298)	- 23 801	100 368 94 299	(29 801) (22 731)
	5514 5534	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2018 г. за 2017 г.	154 523 208 452	(22 731) (1 966)	7 683 24 331	(97 096) (185 321)	X X	190 775 154 523	(29 801) (22 731)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2018 г. за 2017 г.	1 796 794 1 552 783	621 115 376 000	64 318 81 786	(673 110) (178 775)	- (35 000)	1 809 117 1 796 794
в том числе:								
кредиты	5552	за 2018 г.	923 110	621 115	-	(673 110)	-	871 115
займы	5572	за 2017 г.	676 978	376 000	-	(129 868)	-	923 110
прочая	5553 5573	за 2018 г. за 2017 г.	873 684 875 805	-	64 318 81 786	- (48 907)	- (35 000)	938 002 873 684
	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2018 г. за 2017 г.	388 909 331 572	237 288 262 614	95 311 99 715	(349 662) (304 779)	(673) (213)	371 173 388 909
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	294 404	153 951	-	(240 512)	(199)	207 644
авансы полученные	5581	за 2017 г.	140 251	223 858	-	(69 562)	(143)	294 404
	5562	за 2018 г.	15 784	46 648	-	(12 492)	(473)	49 467
	5582	за 2017 г.	25 376	12 116	-	(21 638)	(70)	15 784
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	51 078	30 081	293	(6 406)	-	75 046
кредиты	5583	за 2017 г.	29 370	23 399	30	(1 721)	-	51 078
	5564	за 2018 г.	4 520	-	95 018	(89 626)	-	9 912
	5584	за 2017 г.	50 774	-	99 620	(145 874)	-	4 520
займы	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	25 634	-	65	(25 699)	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	23 123	6 608	-	(626)	(1)	29 104
	5586	за 2017 г.	60 167	3 241	-	(40 285)	-	23 123
Итого	5550	за 2018 г.	2 185 703	858 403	159 629	(1 022 772)	(673)	2 180 290
	5570	за 2017 г.	1 884 355	638 614	181 501	(483 554)	(35 213)	2 185 703

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	722 891	812 731
Расходы на оплату труда	5620	493 245	443 433
Отчисления на социальные нужды	5630	223 494	205 296
Амортизация	5640	385 324	402 057
Прочие затраты	5650	306 986	352 031
Итого по элементам	5660	2 131 940	2 215 548
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(336 966)	(289 366)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 794 974	1 926 182

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24 706	60 054	(51 646)	-	33 114
в том числе:						
Страховые взносы с отпуска	5701	6 932	19 016	(16 743)	-	9 205
Отпуск резерв	5702	17 774	41 038	(34 903)	-	23 909

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5810	205	1 541 389	1 823 899
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		3 133		5 828
в том числе:					
на текущие расходы	5901		3 133		5 828
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2018 г.	5910	-	-	-	-
за 2017 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2018 г.	5911	-	-	-	-
за 2017 г.	5921	-	-	-	-



Генеральный директор

И.Н. Прядильщиков

Главный бухгалтер

Е.А. Бондаренко