

**ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ГОДОВОЙ
ПРОВЕРКИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ОАО «ДОНУГОЛЬ» ЗА 2016 Г.**

г. Шахты

«2» апреля 2017 г.

СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:

Члены РК:

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

Ревизионная комиссия, избранная Общим собранием акционеров ОАО «Донуголь» Протокол № 1 от 16 мая 2016 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 01.01.2016г. по 31.12.2016 г.

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

- годовой отчет Общества за 2016 год;
- финансовая (бухгалтерская) отчетность за 2016 год;
- аудиторское заключение ЗАО «МКД» по финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2016 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 2016 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:

- 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.

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.

На 31.12.2016 г. структура основных средств Общества имела следующий вид:

Амортизационная группа ОС	Балансовая стоимость ОС	Амортизация ОС	Остаточная стоимость ОС
Здания	116 956	42 903	74 053
Сооружения	1 640 713	676 100	964 613
Машины и оборудование	1 509 599	1 034 606	474 993
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 281	1 199	82
Транспортные средства	18 886	15 440	3 446
Земельный участок	1 593		1 593
ИТОГО:	3 289 028	1 770 248	1 518 780

(тыс. руб.)

Перечень объектов основных средств, предоставленных по состоянию на 31.12.2016 г. по договору аренды представлен в таблице:

(тыс. руб.)

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	Стоимость основных средств на 31.12.2016
1. ООО «Донугольтранс»	2962
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 ст.Божковская	ВЕСТА-100			2603
Весы тензометрические "Номинал" 1-100-18-3	автомобильные ВЭА			103
Ограждение врем.склада погр.угля Божковская) 256	(ст.			256
Помещение весовщика ст. Божковская				
2. ООО "Гуковское УШСМ»				5 738
Агрегатный насос 1В 20/10 -16/10 с эл.двигателем ВАИУ 132 М4 11х1500 об/мин, 660/1140В				68
Анкероустановщик пневматический буровой МКТ-120С				0
Анкероустановщик пневматический буровой МКТ-120С				0
Аппарат АОШ-1Д 380/660В 127/220В				69
Выключатель автоматический АВ-ДА 250/400				136
Конвейер скребковый СП-202 в сборе (L-100м) б/у				0
Лебедка 1ЛГКНМ-1 б/у				0
Машина буропогрузочная электрической бурильной машиной без УНВ	2ПНБ2Б №3854 с			4883
Насос агрегатный 1В 20/10				10
Насос агрегатный 1В 20/10				5
Насос агрегатный 1В 20/10				5
Пневматический буровой станок МКТ-120С				27
Пневматический буровой станок МКТ-120С				33
Пускатель ПВИ-125/160Д 380/660/1140В				118
Пускатель ПВИ-125/160Д 380/660/1140В				118
Пускатель ПВИ-Д250/400, 380/660/1140В				141
Пускатель ПВИ250/400Д 380/660/1140В				51
Установка бурильная МКТ-120С				74
ВСЕГО				8700

Запасы (сырье, материалы и другие аналогичные ценности) Общества по состоянию на 31.12.2016 г. составляют:

(тыс.руб.)

Наименование	Код строки	На начало года	На конец года
Запасы - всего	1210	251 304	425 885
В том числе			
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		108 431	113 141
Готовая продукция		131 231	307 760
Товары для перепродажи		49	1 140
Товары и готовая продукция отгруженные		11 593	3 844

Резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей в 2016 году не создавался.

Остатки материальных ценностей по счету 10 «Материалы» на 31.12.2016г. составляют:

(руб.)

Субсчет	Сальдо на 31.12.16г.
Счет 10 «Материалы»	
10.3 Топливо	2 580 137,41
10.5 Запасные части	35 434 625,79
10.6 Прочие материалы	205 822,15
10.7 Материалы, переданные в переработку на сторону	955 183,04
10.8 Строительные материалы	68 071 444,21
10.9 Инвентарь и хозяйственные принадлежности	2 030 324,55
10.10 Материалы специального назначения (спецодежда) на складе	967 302,52
10.11 Материалы специального назначения (спецодежда) в эксплуатации	1 382 925,27
10.12 Транспортно-заготовительные расходы	1 513 674,84
Итого:	113 141 439,78

Остаток денежных средств на счетах в кассе Общества по состоянию на 31.12.2016 г. составил в сумме : 1 070 183,38рублей.

Наименование субсчета	Остаток на 31.12.16 г. по данным учета	Остаток на 31.12.16 г. по данным кассовой книги
50.1 Касса организации	1 070 183,38	1 070 183,38
50.3 Денежные документы	0,00	0,00
Итого:	1 070 183,38	1 070 183,38

Остатки денежных средств на счетах по данным бухгалтерского учета ОАО «Донуголь», подтвержденные выписками банков на 31.12.2016 г. составили:

Наименование банка	Вид счета	Номер счета	Остаток на 31.12.2016 по выписке, руб.	Остаток на 31.12.2016 по данным банка, руб.
КБ "Акрополь" АО (Москва)	транзитный	40702840900007600539	0,00	0,00
КБ "Акрополь" АО (Москва)	валютный	40702840400000000539	0,00	0,00
Юго-Западный банк Сбербанка РФ	расчетный	40702810152060143017	2 812 901,70	2 812 901,70
КБ "Акрополь" АО (Москва)	расчетный	40702810100000000539	46 934,90	46 934,90
Итого:			2 859 836,60	2 859 836,60

По состоянию на 01.01.2016 года и на 31.12.2016 года данные бухгалтерской отчетности о финансовых вложениях характеризовались следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Остаток на 01.01.16, тыс. руб.	Остаток на 31.12.16, тыс. руб.
Долгосрочные финансовые вложения	1170	65 010	65 010
Краткосрочные финансовые вложения	1240	25 000	63 000

В составе финансовых вложений по счету 58.1.1 «Паи» учитываются вклады в уставные капиталы других организаций. Остатки на 01.01.2016 года и на 31.12.2016 года составили:

(руб.)

Наименование организации	Остаток на 01.01.16 г.	Остаток на 31.12.2016г.	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 01.01.2016 года и на 31.12.2016 года по счету составили:

Наименование организации; № договора	Остаток на 01.01.16 г.	Остаток на 31.12.2016г.	Примечание
АО «Твердосплав»			
Дог № 162/22 от 05.05.2015	10 000 000,00	10 000 000,00	
Дог. № 162/23 от 04.06.2015	30 000 000,00	30 000 000,00	
Дог. № 162/24 от 09.09.2015	25 000 000,00	25 000 000,00	
ВСЕГО:	65 000 000,00	65 000 000,00	

(руб.)

Показатели бухгалтерской отчетности о величине дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016 года составили:

Строка баланса	Показатель, тыс.руб.	Счет бухгалтерского учета	Всего дебиторская задолженность
1230	206 486	всего:	206 486 023,54
в т.ч. из строки 1230			
	<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	62.01	137 935 780,46
	<i>Авансы выданные</i>	60.02	25 328 815,96
	<i>НДС по авансам выданным</i>	76.ВА	(2 850 203,33)
	<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	68	8 159 330,34
	<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>	70	351 387,67
	<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	71	142 735,70
	<i>Расчеты по прочим операциям</i>	73	1 550 547,54
	<i>Расчеты по претензиям</i>	76.02	1 966 025,24
	<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	63	(1 966 025,24)
	<i>Расчеты по имущественному и личному страхованию</i>	76.01.1	1 456 282,04
	<i>Расчеты по исполнительным документам работников</i>	76.41	20 000,00
	<i>Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками</i>	76.05	50 790,70
	<i>Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	76.09	34 340 556,46
Строка 1230			
Дебиторская задолженность	206 486		206 486 023,54
Строка 1190			
Прочие	25 913		25 913 017,08

Строка баланса	Показатель, тыс.руб.	Счет бухгалтерского учета	Всего дебиторская задолженность
внеоборотные активы			
в т.ч. из строки 1190	Авансы выданные	60.02	27 418 698,20
	НДС по авансам выданным	76.ВА	(2 827 014,34)
	Расходы будущих периодов	97	1 321 333,22

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

	Наименование организации	Сумма, руб.
1	ООО «Ростовгипрошахт»	15 834 157,96
2	ООО «МАЗ Столица»	1 553 389,83
3	АО «Копейский машзавод»	5 070 000,00
4	ООО «Кубаньгипротранс»	125 000,00
5	ООО «Ингортех»	1 180 655,68
6	ООО «Взлет-Сервис»	431 280,39
7	ООО «БЗПО»	397 200,00
	Итого	24 591 683,86

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016 года составляет 206 486 023,54 руб., наиболее крупные дебиторы указаны в таблице:

№ п/п	Наименование организации	Всего задолженность на 31.12.16 г., руб.
	Покупатели и заказчики, из них:	137 935 780,46
1	ОАО «ОГК-2»	137 447 391,40
2	ООО «Донугольтранс»	96 754,55
3	ООО «Обуховский шебзавод»	276 960,00
4	ООО «Гуковдорстрой»	98 351,73
	Авансы выданные (для производства), из них:	22 514 288,63
5	ПАО «Агрегатный завод»	829 215,00
6	АО «ВНИГРИуголь»	375 000,00
7	ООО «ТД «ГлобалПлюс»	1 687 560,00
8	ООО «ДОНГИПРОШАХТ»	100 000,00
9	ООО «Монолит-Юг»	107 661,02
10	ООО «НПК «ПРОМСЕРВИС»	152 558,75
11	ООО «Озон»	175 000,00
12	АО «Первая грузовая компания»	4 969 567,88
13	ОАО «РЖД»	6 276 906,24
14	ООО «РОЛЛТРЕЙД»	613 345,00
15	ФБУ «Ростовский ЦСМ»	251 464,63
16	ООО «Сибирская Машиностроительная Компания»	515 662,50
17	ООО «ШЭМЗ»	393 045,00
18	ООО «СМТ «Шарф»	4 225 101,82
19	ООО «ТендерПро»	171 595,94
20	ООО «МК «Эталон»	264 539,05
21	ОАО «Юг-Неруд»	343 983,05
22	ООО «ШЭФ «СПАС»	170 000,00

	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами, из них:	34 340 556,46
23	ЗАО «ОШК «Союзспецстрой»	20 267 963,98
24	АО «Твердосплав»	14 071 092,48

Показатели бухгалтерской отчетности о величине кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016 года составили:

Строка баланса	Показатель, тыс. руб.	Счет бухгалтерского учета	Всего кредиторская задолженность, руб.
1520	255 129	всего:	255 128 658,11
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60	140 215 436,59
	Расчеты по авансам полученным	62.02	29 928 706,58
	НДС по авансам и предоплатам	76.АВ	(4 552 751,25 0
	Расчеты по налогам и сборам, в том числе:	68	12 249 323,10
	НДФЛ	68.01	3 117 600,25
	Транспортный налог	68.07	6 405,00
	Налог на имущество	68.08	5 548 040,45
	Земельный налог	68.10	90 206,00
	НДПИ	68.10	3 487 071,40
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	69	17 120 408,76
	Прочая кредиторская задолженность, в т.ч.		60 167 534,33
	Расчеты с персоналом по оплате труда	70	18 642 328,42
	Расчеты с подотчетными лицами	71	87 679,89
	Расчеты по депонированным суммам	76.04	85 744,90
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	76.05	74 510,22
	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76.09	40 259 401,51
	Расчеты по исполнительным документам работников	76.41	888 332,81
	НДС по выданным авансам (Полевской машзавод)	76.ВА	129 336,58
Всего:	255 129		255 128 658,11

Кредиторская задолженность перед поставщиками, подрядчиками на 31.12.2016 года составляет 140 215 436,59 руб., наиболее крупные кредиторы представлены ниже:

№ п/п	Наименование организации	Всего задолженность на 31.12.2016 г., руб.
1	ООО «Алмавектор»	
3	ООО «Бекборн»	2 585 451,30
4	ИП Белозерова О.Ю.	1 396 722,16
5	ИП Бондаренко Н.А.	774 540,00
6	ФГУП ВГСЧ	863 091,15
7	ООО "Геолшахтсервис"	954 474,85
		480 451,00

8	ООО "Гуковское УШСМ"	7 393 933,92
9	АО «Донской антрацит»	14 498 574,16
10	ООО "Донугольтранс"	888 181,79
11	ООО «Каменсквзрывпром»	274369,45
12	ООО "КОРУМ РУС"	4 400 984,64
13	ООО «КПС-Технологии»	1 999 154,82
14	ИП Леплявкин О.Н.	1 331 848,58
15	ООО «ЛИНК ПРОМОБОРУДОВАНИЕ»	1 406 796,00
16	ООО «МЕГИЗ-Н»	1 595 660,00
17	ООО «НПК «Новация»	1 802 982,04
18	ООО «НЗРМ»	960 720,00
19	ООО «Новая энергосбытовая компания»	22 875 890,53
20	ООО "ОКС-Трейд"	4 865 730,00
21	ОАО «ПромТяжМаш»	1 708 616,40
22	ООО "РГМК Юг"	957 955,60
23	ООО "РГМ-Урал"	2 050 090,00
24	ООО «Ролтехносервис»	2 308 741,07
25	ОАО "Ростовшахтострой"	578 388,04
26	ООО «Сибтранссервис»	11 550 120,42
27	ЗАО «Скопинский завод ГШО»	2 023 994,80
28	ИП Скрипка П.А.	2 848 252,22
29	ООО СМТ Шарф	4 927 541,10
30	ООО «Современные горные решения»	539 400,00
31	ООО «СТУ-НК»	1 951 916,11
32	ЗАО «Таганрогэлектроремонт»	766 642,00
33	ООО «ТД «Элеватормельмаш»	501 000,00
34	ООО «Торговый дом «ВЭО»	2 280 157,12
35	АО «Фамур»	7 500 000,00
36	ООО «Фамур»	1 295 404,00
37	ООО «Фирма «Аэротест»	839 000,00
38	ООО «Чайка»	659 908,71
39	ООО «Шахтостроительный Альянс»	1 886 741,26
40	ООО "ШЭМЗ"	3 205 541,00
41	ООО «ЭКОС-С»	1 433 743,60
42	ООО "Югрезинотехника"	4 977 859,49
43	ООО «Фирма «Чирол»	630 332,34

Оплата труда в отчетном периоде производилась Обществом на основании штатного

расписания, Положения «Об оплате труда», Положения «О премировании» и трудовых договоров.

За 2016 год по счету 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» данные бухгалтерского учета Общества составили:

(тыс. руб.)

счет	Сальдо на 01.01.2016 г.		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2016 г.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
70	1 014	17 674	423 562	425 193	351	18 642

Задолженность по счету 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» по состоянию на 31.12.2016 г. является текущей.

В соответствии с данными бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.16 года расчеты по кредитам и займам характеризовались следующими показателями:

Наименование	Остаток на 31.12.2016 г., тыс. руб.
Долгосрочные кредиты	676 978
Долгосрочные займы	826 275
Проценты по долгосрочным займам	49 530
Итого по долгосрочным кредитам и займам (стр.1410)	1 552 783
Краткосрочные кредиты	50 000
Процент по краткосрочным кредитам	774
Краткосрочные займы	24 851
Проценты по краткосрочным займам	783
Итого по краткосрочным кредитам и займам (стр.1510)	76 408
ВСЕГО по кредитам и займам	1 629 191

Расшифровка задолженности по займам и кредитам в разрезе договоров на 31.12.2016г.

	Номер договора	Дата получения	Дата погашения	Валюта	Действ. ставка	Состояние на 31.12.2016	
						Сумма займа, кредита	%% начисленные
Займ	SF/DN-01	26.09.2016	26.09.2017	RUB	3,00	24 851 234,94	783 316,95
Займ	Уступка	31.12.2016	31.12.2020	RUB	10,00	826 274 810,90	49 529 577,42
Всего по займам						851 126 045,84	50 312 894,37
Кредиты							
кредит	5221/452/13 150	08.08.2016	07.08.2017	RUB	14,7	50 000 000,00	18 715,85
кредит	5221/2016/0 002	10.10.2016	09.10.2019	RUB	12,9	562 108 214,35	593 167,13
кредит	5221/2016/0 03	10.10.2016	28.07.2019	RUB	12,9	114 870 000,00	16 947,86
Всего						726 978 214,35	628 830,84

В отчетном периоде уставный капитал Общества не изменялся. Величина уставного капитала, отраженная по строке 1310 баланса Общества по состоянию на 01.01.2016 года, а также на 31.12.2016 года составляет 18 607 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества, отраженный по строке 1350 баланса не изменялся, по состоянию на 01.01.2016 года, а также на 31.12.2016 года составляет 740 229 тыс. руб.

Резервный фонд Общества, отраженный по строке 1360 баланса составляет по состоянию на 31.12.2016 года - 930 тыс. руб.

Характеристика деятельности и финансовые показатели.

Отчет о прибылях и убытках:

Выручка от продажи выпускаемой продукции (без учета НДС) составила в 2016 г. 3 068 660 965,53 руб.

Структура реализации по предприятию на счете 90.1 «Выручка» представлена следующим образом:

Наименование статьи дохода	Сумма без НДС, руб.	Доля, %
Реализация угля АРШ	872 204 270,92	28,4
Реализация сортового и более качественного угля	441 162 081,61	14,4
Реализация товарной продукции	1 755 294 613,00	57,2
Всего:	3 068 660 965,53	100,0

Наиболее существенной статьей дохода в отчетном периоде составила выручка от реализации товарной продукции – 1 755 294 613,00 (57,20%).

Себестоимость реализованных товаров, продукции, работ, услуг на счете 90.02 «Себестоимость продаж» по данным бухгалтерского учета Общества за 2016 год составила 2 818 348 051,20 руб.

Убыток от продаж (строка 2200) составил -30 336 273,87 руб.

В составе прочих доходов ОАО «Донуголь» за 2016 г. 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	12 980 491,07	3,6
Прочие доходы	2340	350 443 870,85	96,4
в том числе:			
Провозные платежи		8 929 249,00	2,5
Продажа материалов		24 954 953,27	6,9
Продажа металлолома		4 654 757,20	1,3
Курсовые разницы (оплата обязательства в иностранной валюте)		5 725 228,64	1,6
Аренда основных средств		5 240 273,18	1,4
Результат инвентаризации		490 163,49	0,1
Продажа и списание основных средств		3 437 152,54	0,9
Эл. энергия		178 328,01	0
Услуги по ТО ПС ЦЗ		581 171,57	0,2
Услуги по хранению имущества		76 271,22	0
Оприходование МЦ		3 941 946,00	1,1
Поступления в возмещение убытков		357 548,55	0,1
Прибыль (убыток) прошлых лет		634 175,81	0,2

Вид дохода	Строка формы 2	Сумма в бухгалтерском учете, руб.	% в общей сумме доходов
Резерв по сомнительным долгам		175 000,00	0
Списание кредиторской задолженности		264 301,13	0,1
Финансирование понесенных расходов		5 427 600,00	1,5
Соглашение о прощении долга		285 000 000,00	78,4
Прочие доходы		365 992,64	0,1
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		9 758,60	0,0

Прочие расходы Общества в отчетном периоде 2016 г. 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	146 092 830,46	59,8
Прочие расходы	2350	98 109 247,36	40,2
в том числе:			
Провозные платежи		8 777 731,00	3,6
Реализация материалов		23 883 793,36	9,8
Продажа металлолома		3 132 627,94	1,3
Продажа и списание основных средств		1 825 600,64	0,8
Аренда ОС		1 814 840,47	0,7
Курсовые разницы		5 457 753,19	2,2
Купля-продажа валюты		1 022 578,39	0,4
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		1 435 914,68	0,6
Резерв по сомнительным долгам		783 966,10	0,3
Эл. энергия		178 328,01	0,1
Услуги банка		6 559 044,91	2,7
Услуги по ТО ПС ЦЗ		30 309,06	0
Результат инвентаризации		3 099,28	0
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора		426 126,76	0,2
Затраты на консервацию и содержание объектов		2 753 032,89	1,1
Транспортный налог		206 836,00	0,1
Налог на имущество		20 808 996,00	8,5
Прочие. Компенсация морального вреда		10 097 271,00	4,1
Прочие. Соц. выплаты и компенсации		2 069 033,82	0,9
Прочие расходы		6 842 363,86	2,8

- - По данным бухгалтерского учета Общества за 2016 год получена прибыль, которая составила 67 411 тыс. руб.:
 - Прибыль до налогообложения 88 886 тыс. руб.;
 - Текущий налог на прибыль (35 155) тыс. руб.;
 - Изменение налоговых обязательств 13 558 тыс. руб.;
 - Изменение налоговых активов 122 тыс. руб.;
 - Прибыль отчетного года 67 411 тыс. руб.
- Базовая прибыль на акцию составила 17,75 рублей.

- По данным налогового учета за 2016 год при исчислении налога на прибыль:
- Доходы от реализации 3 100 555 тыс. руб.;
 - Расходы, уменьшающие сумму доходов 3 056 904 тыс. руб.;
 - Внереализационные доходы 524 229 тыс. руб.;

- Внереализационные расходы	392 105 тыс. руб.;
- Итого прибыль	175 776 тыс. руб.;
- Сумма убытка, уменьшающего налоговую базу	
- Налоговая база для исчисления налога	175 766 тыс. руб.
- Сумма исчисленного налога	35 155 тыс. руб.

Расшифровка по налогам Общества

ОАО «Донуголь» в 2016 году уплачено в бюджет и внебюджетные фонды тыс. руб., в том числе (данные приведены в таблице):

№ пп	Наименование налога	Начислено, руб.	Уплачено, руб.
1	НДС	63 025 140,00	126 552 580,00
2	НДПИ	28 718 632,00	28 861 188,00
3	Налог на имущество	20 811 823,09	18 921 551,00
4	Взносы по соцстрахованию	124 329 191,52	123 335 363,25
5	Налог на доходы физических лиц	53 892 327,00	54 964 544,00
6	Страхование от НС и ПЗ	35 790 144,18	35 503 689,00
7	Взносы на доплату пенсии работникам угол. промышленности	38 420 101,45	32 241 637,99
8	Налог на землю	350 694,00	410 080,00
9	Налог на прибыль	35 155 142,00	64 025 165,00
10	Транспортный налог	206 836,00	245 262,00
	Итого:	400 700 030,94	485 061 060,24

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

По заключению аудиторской фирмы ЗАО «МКД» бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движения денежных средств за 2016 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 1 641 773 тыс. руб.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Донуголь» за 2016 год, проведенной в соответствии с Положением о Ревизионной комиссии ОАО «Донуголь», Ревизионная комиссия считает:

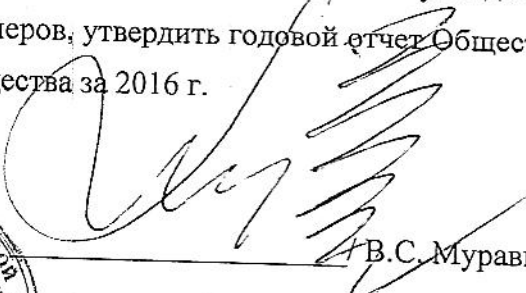


- финансовая (бухгалтерская) отчетность достоверна и объективно отражает финансовое положение ОАО «Донуголь» на «31» декабря 2016 г. и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с «01» января по «31» декабря 2016г.;

На основании проведенной работы Ревизионная комиссия пришла к заключению, что результаты финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Донуголь» за 2016 год, отраженные в годовом отчете и бухгалтерской отчетности, соответствуют действительности и рекомендует общему собранию акционеров, утвердить годовой отчет Общества за 2016 г. и годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2016 г.

Подписи:

Члены комиссии:




_____/В.С. Муравьев/

_____/О.В. Суханова/

_____/О.Н. Рябцева/