



УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего
собрания акционеров АО «ЛУР»
(Советом директоров АО «ДГК»)
Протокол № 27 от «24» июня 2019 года
Предварительно утвержден
решением Совета директоров АО «ЛУР»
Протокол № 19 от «20» мая 2019 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Акционерного общества
«ЛУЧЕГОРСКИЙ УГОЛЬНЫЙ РАЗРЕЗ»

ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ ЗА 2018 ГОД

Генеральный директор _____ Ю.В. Васильев

«23» апреля 2019 г.

Содержание

ГЛОССАРИЙ.....	4
Аббревиатуры, сокращения.....	4
ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	5
И ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА	5
РАЗДЕЛ 1. РАЗВИТИЕ ОБЩЕСТВА	7
1.1. Об Обществе и его положении в отрасли	7
1.2. Стратегические цели.....	8
1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества	9
1.4. Управление рисками.....	9
1.5. Основные достижения в отчетном году	14
РАЗДЕЛ 2. Корпоративное управление	15
2.1. Работа органов управления и контроля.	15
2.2. Отчет Совета директоров.....	19
2.3. Уставный капитал.....	20
2.4. Структура уставного капитала.....	21
2.5. Общество на рынке ценных бумаг.....	21
2.6. Участие Общества в иных организациях.	21
РАЗДЕЛ 3. Производство	21
3.1. Основные производственные показатели.....	21
РАЗДЕЛ 4. Управление состоянием основных фондов	23
4.1. Управление состоянием основных фондов – техническое обслуживание, ремонт, техническое перевооружение.....	23
РАЗДЕЛ 5. Экономика и финансы	24
5.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества.	24
5.2. Финансовая отчетность Общества за 2018 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.	25
5.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества.....	29
5.4. Анализ дебиторской задолженности.	32
5.5. Анализ кредиторской задолженности, займов и кредитов.....	33
5.6. Распределение прибыли и дивидендная политика	34
РАЗДЕЛ 6. Инвестиции	34
Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений	34
РАЗДЕЛ 7. Инновации	37
РАЗДЕЛ 8. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство	37
РАЗДЕЛ 9. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда	45
РАЗДЕЛ 10. Охрана окружающей среды	49

Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов.....	52
Приложение 1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год, Заключение Аудитора.....	54
Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии	100
Приложение 3. Сделки Общества.....	102

ГЛОССАРИЙ

Аббревиатуры, сокращения

ГКПЗ	годовая комплексная программа закупок
ГРЭС	государственная районная электростанция (историческое название)
НИОКР	научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы
КВЛ	капитальные вложения
НИОКР	научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы
ТПиР	техническое перевооружение и реконструкции
НПФ	негосударственный пенсионный фонд
ОТ	охрана труда
ОПО	опасный производственный объект
ОНА	отложенные налоговые активы
ОНО	отложенные налоговые обязательства
СИЗ	средства индивидуальной защиты
СПБ	служба промышленной безопасности
СОУТ	специальная оценка условий труда
ФОТ	фонд оплаты труда
ФОС	федеральные отраслевые стандарты

ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА



А.С. Чариков
Председатель Совета директоров
АО «ЛУР»



Ю.В. Васильев
Генеральный директор
АО «ЛУР»

Уважаемые акционеры!

Подводя итоги 2018 года, можно отметить, что Акционерное общество «Лучегорский угольный разрез» (далее АО «ЛУР», Общество) является надежным поставщиком угольного топлива для электростанции Приморская ГРЭС филиала «Лучегорский топливно-энергетический комплекс» (далее – филиал «ЛуТЭК») Акционерного общества «Дальневосточная генерирующая компания» (далее – АО «ДГК»).

В течение года Общество концентрировало свои силы на выполнении своей основной задачи – на ритмичной добыче и поставке угля:

- добыча угля выполнена на 100,2 %, при плане 5 100 тыс. тонн факт составил 5 109 тыс. тонн, что выше объёмов 2017 года на 226 тыс. тонн.

- поставка угля основному нашему потребителю Приморской ГРЭС выполнена на 100,4 %, при плане 5 100 тыс. тонн - факт составил 5 118,8 тыс. тонн;

- фактический объем вскрыши составил 19 558,8 тыс.м³, что на 9147,8 тыс.м³ больше, чем в 2017 году.

Ремонтная программа горнотранспортного оборудования выполнена в объёме 184 млн. рублей.

За отчетный период фактическое освоение капитальных вложений инвестиционной программы Общества, сформированной за счет собственного источника финансирования – амортизационных отчислений, составило 349,7 млн. рублей. В 2018 году было приобретено новое оборудование на сумму 179,9 млн. руб.

С целью развития АО «ЛУР», ПАО «РусГидро» выделило в 2018 году внутригрупповой заём в сумме 840 млн. рублей.

Финансовый результат Обществом улучшен на 40,3 млн. руб. относительно утверждённого плана.

Все утверждённые Обществу Ключевые Показатели на 2018 год выполнены за все кварталы и в целом за год.



Это позиционирует Акционерное общество «Лучегорский угольный разрез» с положительной стороны и свидетельствует о его стабильности и финансовой устойчивости.

В 2019 году плановый объем добычи и поставки составит 4 600 тыс. тонн, сформирована и утверждена инвестиционная программа в объеме – 435,1 млн. руб., ремонтная программа в объеме – 191 млн. руб.


Укрепление отношений с целевым потребителем (филиалом ЛуТЭК АО «ДГК») является для Общества одним из главных факторов для стабильного развития.

В заключении хочется выразить благодарность и уважение коллективу работников АО «ЛУР» за его тяжелый и добросовестный труд, который позволяет успешно выполнять поставленные перед Обществом задачи и обеспечивает стабильное лидерство предприятия по поставке угля филиалу «ЛуТЭК» АО «ДГК» в Дальневосточном регионе.

Председатель Совета директоров
АО «ЛУР»
«__»_____ 2019 г.

_____ А.С. Чариков

Генеральный директор
АО «ЛУР»
«__»_____ 2019 г.


_____ Ю.В. Васильев

РАЗДЕЛ 1. РАЗВИТИЕ ОБЩЕСТВА

1.1. Об Обществе и его положении в отрасли

Акционерное общество «Лучегорский угольный разрез» (далее также - АО «ЛУР», Общество) является угледобывающим предприятием и ведет добычу угля с применением технологий, обеспечивающих безопасное ведение горных работ, в соответствии с действующим законодательством РФ, и решениями, заложенными в проектах, выполненных проектными институтами, прошедшими экспертизы в установленном порядке.

Основными целями и задачами Общества являются получение прибыли в результате производственной деятельности, связанной с добычей угля, сохранение лидирующих позиций по поставке угля в регионе, а также строгое соблюдение действующего законодательства РФ, норм и принципов корпоративного поведения, интересов акционеров Общества.

В своей деятельности Общество руководствуется действующим законодательством в области охраны окружающей среды и бережного использования природных ресурсов, обеспечения безопасных условий труда на производстве, применения современных средств индивидуальной защиты и методик предупреждения производственного травматизма.

Краткая история Общества

Месторождение расположено на севере Приморского края, в бассейне реки Бикин, в долине реки Контровод. Непосредственно по территории угольного месторождения проходят автомобильная федеральная трасса «Хабаровск-Владивосток» и Транссибирская железнодорожная магистраль.

Строительство разреза «Лучегорский-1» проектной мощностью 8 млн. тонн угля в год на запасах угля геологического участка № 1 Бикинского бурогоугольного месторождения, было начато в 1964 году по проекту института «ДальвостНИИ-проектуголь». Добыча угля начата в 1974 году, на участке «Восточный». По мере ввода энергоблоков строящейся Приморской ГРЭС к 1978 году разрез достиг проектной мощности 3,6 млн. тонн/год.

До 1986 года добыча угля наращивалась на участке «Восточный» в соответствии с проектом. С 1986 года начато поэтапное строительство, ввод и наращивание мощности участка «Западный», затем участка № 2, входящих в состав разреза «Лучегорский №1». В 1987 году начато строительство разреза «Лучегорский №2». Первый пусковой комплекс этого разреза мощностью 0,5 млн. тонн угля/год начал работу в декабре 1997 года.

Лучегорский угольный разрез основан в 1973 году с целью обеспечения энергетическими углями вновь построенной Приморской ГРЭС. Изначально РУ «Лучегорское» и Приморская ГРЭС были спроектированы, как комплекс для добычи угля (1800-2000 ккал/кг) и его сжигания. В 1996 году на базе ОАО «Лучегорскуголь» Управления железнодорожного транспорта и Управления по строительству разреза «Лучегорский-2» было создано разрезоуправление «Лучегорское», которое стало структурным подразделением ОАО «Приморскуголь». Решением Правительства РФ, 01 декабря 1997 года разрезоуправление «Лучегорское» и Приморская ГРЭС были объединены в «Лучегорский топливно-энергетический комплекс». С 01 января 2007 года ЗАО «ЛуТЭК» в качестве филиала входит в состав ОАО «ДГК». 28 октября 2010 года Советом директоров ОАО «ДГК» было принято решение о выделении структурного подразделения РУ «Лучегорское» в отдельный филиал. С 01.01.2011 года ЛУР начал функционировать, как отдельный филиал ОАО «ДГК».

АО «ЛУР» образовано 01 сентября 2015 года путем выделения в результате реорганизации АО «ДГК» (Протокол заседания Совета директоров ОАО «ДГК» от 14.05.2015 №239). Управление предприятием находится в Административном бытовом комплексе (АБК АО «ЛУР») в 3-м микрорайоне пгт. Лучегорск.

В настоящее время предприятие ведет разработку месторождения двумя угольными разрезами, в состав которых входят пять эксплуатационных участков: «Восточный», «Западный», участок № 2, «Северо-Западный» и «Центральный».

Горные работы ведутся по транспортной (по классификации академика Н.В. Мельникова) системе разработки, с применением на транспортировке вскрышных пород и угля железнодорожного и автомобильного транспорта. В некоторых случаях применяются и комбинированные схемы разработки.

В структуру АО «ЛУР», кроме участков горных работ, входят железнодорожный цех, автотранспортный цех, участок горной механизации, дренажный участок, участок энергоснабжения, ремонтный цех, участок ремонтно-строительных работ, участок энергоснабжения, заправочно-складское хозяйство и другие вспомогательные службы.

Основным и единственным потребителем продукции Общества является Акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания» (филиал «ЛУТЭК» АО «ДГК»), для которого АО «ЛУР» является надежным поставщиком энергетического угля в адрес Приморской ГРЭС. Объем поставленного и реализованного угля за 2018 год составил 5118,8 тыс. тонн.

Уголь на электростанцию доставляется железнодорожным транспортом.

Суммарная протяженность всех путей АО «ЛУР» составляет 175,8 км, из которых 63,1 км - передвижные. Движением поездов управляют 10 железнодорожных станций и 2 стрелочных поста.

В соответствии с Уставом Общества видами деятельности Общества являются:

- добыча угля, других сопутствующих полезных ископаемых и переработка природных отвалов;
- реализация угля, других полезных ископаемых и продуктов их переработки;
- проектирование горных производств и объектов, связанных с деятельностью;
- обеспечение эксплуатации оборудования энергоугольного комплекса;
- производство маркшейдерских работ;
- разработка месторождений общераспространенных полезных ископаемых;
- организация природоохранной деятельности на объектах общества.

В качестве конкурентных источников на внутреннем рынке поставки угля в адрес АО «ДГК» можно выделить - ООО "Приморскуголь" РУ «Новошахтинское» (ДП АО "СУЭК").

АО «ЛУР» входит в Группу «РусГидро».

ПАО «РусГидро» осуществляет косвенный контроль в отношении Общества через подконтрольную организацию АО «РАО ЭС Востока», в котором владеет 85,16% обыкновенных акций. АО «РАО ЭС Востока» осуществляет прямой контроль над ПАО «ДЭК», в котором владеет 51,03% обыкновенных акций, ПАО «ДЭК» в свою очередь владеет 100% минус 1 акция АО «ДГК», а АО «ДГК» осуществляет прямой контроль над АО «ЛУР», в котором владеет 100% акций.

ПАО «РусГидро» - крупнейшая российская генерирующая компания, созданная в 2004 году в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.07.2001 № 526 «Основные направления реформирования электроэнергетики Российской Федерации», Распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2003 №1254-р (в редакции от 25.10.2004) в качестве 100% дочернего общества ОАО РАО «ЕЭС России». В настоящее время ПАО «РусГидро» объединяет более 50 ГЭС в 18 субъектах Российской Федерации суммарной установленной мощностью более 25,2 ГВт.

1.2. Стратегические цели

Стратегические цели Общества определяются в соответствии со Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденной Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 8 июня 2016 года №238).

Стратегической целью Общества является:

Рост ценности Общества.

Общество стремится к увеличению фундаментальной стоимости, росту инвестиционной привлекательности и ценности при обязательном обеспечении надежного и безопасного функционирования объектов Общества.

1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества

Приоритетные задачи Общества определяются в соответствии с положениями Стратегии развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденной Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 8 июня 2016 года № 238).

Для достижения стратегических целей Общество решает следующие приоритетные задачи:

- Добыча Бикинского угля в плановом объеме для обеспечения в полной мере договорных обязательств по поставке готовой продукции в адрес потребителя.
- Работа по улучшению качественных характеристик угля, поставляемого в адрес потребителя.
- Устранение отставания в части выполнения объемов работ по общей вскрыше наносов, увеличение подготовленных запасов угля.
- Снижение себестоимости добываемого угольного сырья для обеспечения конкурентоспособной стоимости угля в рамках тарифных решений по АО «ДГК» филиал «ЛуГЭК» Приморской ГРЭС.
- Обеспечение благоприятных условий труда на предприятии.
- Сокращение убытков Общества.

Для решения приоритетных задач в 2018 г. было сделано:

– Заключен договор подряда на выполнение горных работ открытым способом на участке «Западный» разреза «Лучегорский-1» на период до конца 2020 года.

– Заключен договор поставки угля в адрес АО «ДГК» (филиала «ЛуГЭК») в новом формате, предусматривающий применение скидок/приплат за качество реализуемого угля, что при успешном проведении комплекса мероприятий позволит получить дополнительную выручку.

– Заключен договор подряда на выполнение горных работ открытым способом по добыче Бикинского угля пластов 3,4 группы на технологическом участке «Восточный» разреза «Лучегорский-1».

– Продолжена реализация решений согласно разработанной «Комплексной программе развития АО «ЛУР» на 2017-2020 гг. и утвержденной Советом директоров Общества (протокол от 29.12.2017 № 9).

Для достижения стратегических целей Общество в 2019 году планирует привлечь на конкурсной основе стороннюю организацию для проведения комплексного горного аудита с целью разработки экономически безубыточного варианта развития АО «ЛУР» на 2021-2041 гг., с учетом фактического состояния горных работ на Бикинском бурогольном месторождении АО «ЛУР».

1.4. Управление рисками

Общество осуществляет управление рисками в соответствии с Политикой по внутреннему контролю и управления рисками АО «ЛУР» (утверждена Советом директоров АО «ЛУР», протокол заседания от 28.09.2018 №6).

Указанные ниже риски могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность Общества. Они определяются спецификой отрасли и деятельности Общества, политической и экономической ситуацией в стране и регионе.

Некоторые риски, которые не являются значимыми на данный момент, могут стать материально существенными в будущем. Все оценки и прогнозы, представленные в данном Годовом отчете, должны рассматриваться в контексте с данными рисками.

В целях минимизации рисков в Обществе ведется постоянная работа по их выявлению и оценке.

1.4.1. Отраслевые и рыночные риски

Основным отраслевым риском на рынке угля является усиление регуляторного воздействия: государство влияет на угольный бизнес посредством выдачи лицензий на недропользование; регулирования земельных отношений; налога на добычу полезных ископаемых; устанавливая экологические нормативы и утверждая проекты рекультивации; согласовывая проекты на строительство объектов производственной инфраструктуры. Также угольный бизнес сильно зависит от выбранной государством стратегии энергетической безопасности.

Для минимизации данного риска Общество осуществляет постоянный мониторинг иницируемых изменений законодательства, которые в перспективе могут оказать влияние на его деятельность.

Программа развития угольной промышленности России на период до 2030 года, утвержденная распоряжением Правительства Российской Федерации от 21 июня 2014 года № 1099-р предусматривает «сжатие» угольных рынков Российской Федерации, что вызывает риск сокращения объемов добычи угля АО «ЛУР».

Отраслевая конкуренция на рынках угля не оказывает существенного влияния на деятельность Общества, поскольку преимущество АО «ЛУР» - территориальная близость центра добычи и основного потребителя - электростанций АО «ДГК».

Риск снижения спроса на уголь минимизируется Обществом путем заключения долгосрочных договоров на поставку угля для электростанций АО «ДГК», что позволяет АО «ЛУР» гарантированно реализовать весь товар в условиях конкуренции.

Риски, связанные с возможным изменением цен на работы и ресурсы, используемые Обществом в своей деятельности (стоимость услуг подрядных организаций, поставщиков) АО «ЛУР» могут привести к росту издержек. Для снижения данных рисков в договорах с контрагентами Общество придерживается принципа установления твердых цен.

К рыночным рискам следует отнести риск инфляции, который приводит к росту затрат Общества, в связи с чем в бизнес-плане Общества прогнозируется и учитывается рост инфляции.

1.4.2. Региональные риски

Аналитика инвестиционной привлекательности региона показывает, что Приморский край относится к числу регионов с опережающим развитием, растущим потреблением электроэнергии и средней инвестиционной привлекательностью.

Недостаточное развитие транспортной инфраструктуры региона отражается на высокой стоимости транспортировки угля и создает преимущества для Бикинского угля, расходы по доставке которого в границах региона существенно ниже конкурентов.

Риск повышения конкуренции на рынке бурых углей Приморского края со стороны Павловских углей, обладающих более высокой теплотворной способностью, минимизируется Обществом путем заключения с АО «ДГК» договоров поставки на весь плановый годовой объем добычи угля.

Природно-климатические риски, связанные с возможными стихийными бедствиями, неблагоприятными природно-климатическими условиями Приморского края оцениваются Обществом как существенные, в связи с чем АО «ЛУР» предпринимаются все возможные меры по снижению последствий их реализации:

1. Мероприятия по минимизации производственных рисков, связанных с простоями из-за климатических условий:

- наращивание объемов угля на угольном складе, с целью обеспечения его стабильной поставки основному потребителю в период неблагоприятных климатических условий;
- наличие резервного дренажного оборудования, с целью оперативной замены вышедшего из строя насосного оборудования;
- наличие поверхностного водоотлива (нагорных канав) по основным фронтам отработки месторождения;
- наличие резервного объема щебеночной продукции, с целью оперативного запуска в работу горнотранспортного оборудования по добычным забоям;
- проведение оперативных совещаний по прохождению весенне-летнего паводкового периода, с целью разработки мероприятий и принятия технических решений, позволяющих своевременно выявить узкие места и не допустить затопление основных горных выработок в период неблагоприятных КУ;
- проведение комплексных проверок состояния основного дренажного оборудования, водозащитных сооружений, водоотводных канав, мест возможного скопления и прорыва талых вод, с нанесением на планы горных работ места чрезмерного накопления паводковых вод и своевременное устранение выявленных замечаний в процессе проверки.

2. Ежегодная программа страховой защиты АО «ЛУР» является гарантией возмещения возможных убытков в случае возникновения пожаров, аварий, стихийных бедствий, связанных с повреждением или уничтожением имущества Общества.

1.4.3. Риски, связанные с изменением процентных ставок

По состоянию на 31.12.2018 у Общества имеются непогашенные кредиты и займы.

Условия и процентные ставки по кредитным договорам на момент получения денежных средств являлись фиксированными, поэтому данный риск сведен к минимуму.

Общество осуществляет контроль над процентными ставками по своим финансовым инструментам. В целях снижения риска изменения процентных ставок Общество проводит мониторинг рынка кредитов с целью выявления благоприятных условий кредитования.

1.4.4. Риски изменения валютного курса

Динамика обменного курса национальной валюты является существенным фактором, влияющим на инфляционные процессы в российской экономике. Доходы и затраты Общества номинированы в рублях, поэтому валютные риски сводятся к инфляционным. Финансовое состояние Общества, его ликвидность, источники финансирования и результаты деятельности не зависят от обменных курсов, так как деятельность Общества планируется и осуществляется в национальной валюте (рубли).

1.4.5. Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Общества

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию Общества, связаны с изменением регулируемых цен (тарифов), установленных для единственного покупателя угля – АО «ДГК», и оцениваются обществом как существенные.

В тарифах на электроэнергию, поставляемую АО «ДГК», заложена топливная составляющая, к которой привязана цена на уголь АО «ЛУР». Директивное снижение тарифов приводит к риску возникновения убытков у Общества.

В целях снижения данного риска в Обществе реализуются мероприятия, направленные на оптимизацию издержек, такие как экономия материальных ресурсов, повторное их использования в производстве, оптимизация ФОТ и т.д.

1.4.6. Риск ликвидности

Увеличение сроков погашения задолженности, неблагоприятные изменения в экономике, снижение возможности кредитования и другие подобные факторы могут

приводить к появлению существенных кассовых разрывов и, как следствие, к росту риска ликвидности Общества.

В целях снижения данного риска в Обществе ведется работа по управлению дебиторской и кредиторской задолженностью: производится постоянный мониторинг по недопущению просроченной дебиторской задолженности, реструктуризация просроченной кредиторской задолженности (в том числе с использованием переуступки долга). С целью синхронизации денежных потоков договоры с поставщиками и субподрядчиками заключаются с условиями расчетов, соответствующими условиям договоров с заказчиками.

С целью синхронизации денежных потоков договоры с поставщиками и субподрядчиками заключаются с условиями расчетов, соответствующими условиям договоров с заказчиками.

1.4.7. Кредитные риски

В 2018 году Обществом получен внутригрупповой займ от АО «ДГК» для организации финансирования мероприятий «Комплексной программы развития АО «ЛУР» на 2017-2020гг».

По состоянию на 31.12.2018 у Общества имеются непогашенные кредиты и займы.

Условия и процентные ставки по кредитным договорам на момент получения денежных средств являлись фиксированными, поэтому данный риск сведен к минимуму.

К кредитным рискам Общество также относит риск возникновения убытков вследствие неисполнения (ненадлежащего исполнения) контрагентами договорных обязательств перед Обществом. Для снижения данного риска, Общество проводит еженедельный мониторинг за состоянием расчетов и при необходимости оперативно реализует мероприятия по управлению задолженностью.

С учетом вышеизложенного кредитные риски минимизируются.

1.4.8. Правовые риски.

Наиболее значимыми правовыми рисками для Общества являются:

- риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;

- риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров;

- риски судебных исков в адрес Общества;

- риски неисполнения обязательств Общества перед контрагентами, принятых в рамках заключенных договоров.

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;

- по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков;

- по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;

- по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом.

С учетом настоящей работы правовые риски Общества минимизируются.

1.4.9. Риски, связанные с деятельностью Общества.

Основным видом деятельности АО «ЛУР» является добыча и продажа угля на внутреннем рынке Российской Федерации.

В своей деятельности Общество руководствуется действующими нормами законодательства Российской Федерации. Для обеспечения производственной и

хозяйственной деятельности предприятия Обществом получены лицензии на право пользование недрами Бикинского Буроугольного месторождения, позволяющие производить разведку и добычу полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанного с ним перерабатывающих производств.

Общество оценивает риск приостановки действия (изъятия) лицензий, необходимых для осуществления деятельности, как незначительный.

Риск потери основного потребителя АО «ДПК» – минимален, так как разрабатываемое Бикинское буроугольное месторождение имеет более выгодное географическое местоположение по сравнению с его конкурентами.

1.4.10. Экологические и социальные риски.

Угольная промышленность входит в первую десятку отраслей промышленности, оказывающих наибольшее негативное воздействие на окружающую среду. Это воздействие проявляется в заборе воды из природных источников, сбросе загрязненных сточных вод в водные объекты, выбросе вредных веществ в атмосферу, изъятии из землепользования и нарушении земель, образовании и размещении отходов производства во внешних породных отвалах.

Целью обеспечения экологической безопасности является формирование условий снижения негативного воздействия на окружающую среду от промышленной деятельности объектов угольной промышленности.

Экологические риски рассматриваются Обществом как существенные. Для снижения экологических рисков Общество организует подготовку руководителей и специалистов по программам экологической безопасности; выполняется ряд природоохранных мероприятий, направленных на снижение размеров платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Для снижения рисков получения штрафных санкций со стороны внешних контрольно-надзорных органов Общество своевременно выполняет мероприятия по профилактике и тушению очагов эндогенных пожаров, снижению возможной задымленности атмосферного воздуха в зоне ведения горных работ.

Существует риск недостаточности знаний вновь принимаемого персонала по сравнению с рыночными требованиями, а также необходимость получения новых знаний в связи с изменением нормативной и технической документации, который минимизируется внедрением системы аттестации персонала, проведением обучения работников с отрывом или без отрыва от производства, деловых совещаний, обменом опытом, разработкой новых регламентирующих документов по бизнес-процессам.

1.4.11. Производственные риски.

Производственные риски при добыче угля АО «ЛУР» связаны со старением основных фондов и низким качеством работ и услуг, оказываемых поставщиками (подрядчиками) Общества.

Для минимизации данных рисков Обществом разработана и реализуется Комплексная программа развития АО «ЛУР» на 2017-2020 гг.

Также АО «ЛУР» реализует комплекс мероприятий по минимизации производственных рисков, связанных с простоями из-за неблагоприятных климатических условий.

С учетом вышеизложенного производственные риски минимизируются.

1.4.12. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск возникновения у Общества убытков из-за уменьшения числа заказчиков продукции, работ (услуг), производимых Обществом, вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции, работ (услуг), соблюдении сроков поставок продукции,

выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом створе, оценивается Обществом как несущественный. Реализация риска потери деловой репутации может быть обусловлена опубликованием негативной информации о финансовой устойчивости Общества, качестве оказываемых услуг или характере деятельности в целом, либо информации, касающейся внутренних спорных ситуаций.

Для минимизации риска Общество реализует мероприятия по формированию позитивного общественного мнения к своей деятельности за счет своевременного и качественного исполнения своих обязательств перед партнерами, строгого соблюдения законодательства и норм деловой этики, повышения информационной прозрачности путем раскрытия информации о результатах своей деятельности в средствах массовой информации, в сети Интернет на официальном сайте Общества.

1.4.13. Стратегический риск

В качестве стратегического риска Общество рассматривает риск возникновения убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития АО «ЛУР» (стратегическое управление) и выражающихся в несчете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Общества, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Общество может достичь преимущества перед конкурентами, полном или частичном отсутствии необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских), а также недостаточности принятых организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности АО «ЛУР».

В целях минимизации рисков, связанных с неправильным или недостаточно обоснованным определением перспективных направлений работы, допущением ошибок (недостатков), Общество в своей деятельности руководствуется Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года. Планирование и организация деятельности Общества направлены на повышение профессионального имиджа Общества, на рост его стоимости.

При достижении стратегических целей может возникать риск отсутствия или обеспечения в неполном объеме необходимыми ресурсами (финансовые, материально-технические, людские) и организационных мер (управленческих решений). Минимизация данного риска осуществляется путем оптимизации сроков проведения закупок, заключения доходных договоров с контрагентами на «типовых финансовых условиях», повышения квалификации персонала и совершенствования системы регламентации деятельности и управления бизнес-процессами.

1.5. Основные достижения в отчетном году

Достижения Общества тесно связаны с его основной производственной деятельностью и соответственно указаны в Разделе 3 – Производство.

За отчетный период введено основных фондов в объеме 391,9 млн. рублей

За 2018 год проведено в соответствии с утвержденной программой техническое перевооружение экскаваторов, бульдозеров, тепловозов, автомобилей БелАЗ, передвижных и постоянных железнодорожных путей, системы водоотлива.

Фактическое освоение капитальных вложений составило 349,7 млн. руб., в том числе:

- по объектам программы технического перевооружения и реконструкции освоено 348,8 млн. руб., что от годового плана;

- по объектам нового строительства освоено 0,9 млн. руб.

За счет статьи «Оборудование, не входящее в сметы строек» приобретено оборудование – экскаватор гидравлический, бульдозер, грейдер, путевые машины, вахтовые

автобусы для перевозки персонала, седельный тягач, трал-тяжеловоз, автомобили УАЗ «Патриот», бурильно-крановая машина и прочее оборудование на общую сумму 179,9 млн. руб.

Общий объем финансирования инвестиционной программы за 2018 год составил 405,6 млн. руб.

АО «ЛУР» за 2018 год реализовал основную продукцию (уголь марки 1БР) на сумму 5 579 217 тыс. руб., в основном, филиалу «ЛУТЭК» АО «ДГК» согласно заключенному договору.

Сверхплановый доход по основной деятельности составил 17213 тыс. руб. за счет сверхплановой реализации угля в количестве 18799 тонн.

Снижение себестоимости производства и реализации продукции достигнуто в сумме 174 048 тыс. руб.

Добыча угля предприятием составила 5,118799 млн. т., что составило 100,2 % от планового объема.

Доход от реализации товарной продукции от неосновной деятельности составил 63 364 тыс. руб.

Плановая программа ремонтов горнотранспортного оборудования за 2018 г. выполнена:

- 12 ремонтов электрических экскаваторов;
- ремонт подвижного состава - 186 деповских ремонтов (130 думпкаров, 44 полувагона, 12 хопшер-дозаторов);
- 29 ремонтов автомобилей БелАЗ;
- 18 единиц ремонтов тепловозов.

Основные финансовые показатели Общества за 2018 год выполнены:

- показатели ликвидности относительно предыдущего периода улучшены.
- коэффициент финансовой независимости Общества, характеризующий финансовую устойчивость, по итогам работы за 2018 год составил 0,71, что в пределах нормативных значений (от 0,50 до 0,80) и выше плана.

- показатели рентабельности улучшены относительно плана

Финансовый результат улучшен Обществом на 40 353 тыс. руб., чистый убыток составил 665 206 тыс. руб. при плановом 708 559 тыс. руб.

Все утверждённые Обществу Ключевые Показатели на 2018 год выполнены за все кварталы и в целом за год.

РАЗДЕЛ 2. Корпоративное управление

Корпоративное управление – это система взаимоотношений между акционерами, Советом директоров и менеджментом Общества, направленная на обеспечение реализации прав и удовлетворение интересов акционеров, по эффективной деятельности Общества и получению прибыли.

2.1. Работа органов управления и контроля.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.

Органом контроля за финансово - хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия.

2.1.1. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, принимающим решения по наиболее важным вопросам деятельности. Посредством участия в Общем собрании акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом.

В соответствии с п. 3 ст. 47 Закона «Об акционерных обществах» в Обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. Поэтому решения по вопросам компетенции Общего собрания акционеров АО «ЛУР» принимаются Советом директоров единственного акционера – АО «ДГК» (п.10.18 ст.10 Устава АО «ЛУР»).

26 июня 2018 года состоялось годовое Общее собрание акционеров АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ДГК» от 27.06.2018 № 2), на котором приняты следующие решения:

1. Утвержден годовой отчет АО «ЛУР» за 2017 год, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ЛУР» за 2017 год.

2. Распределена прибыль (убытки) АО «ЛУР» по результатам 2017 года, принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2017 года.

3. Избран Совет директоров Общества.

4. Избрана Ревизионная комиссия Общества.

5. Аудитором АО «ЛУР» утверждено Акционерное общество «БДО Юникон» (ОГРН 1037739271701).

16 августа 2018 года состоялось внеочередное Общее собрание акционеров АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ДГК» от 17.08.2018 № 7), на котором приняты следующие решения:

1. О досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров АО «ЛУР».

2. Об избрании членов Совета директоров АО «ЛУР».

2.1.2. Совет директоров

Определяющая роль в стратегическом развитии Общества принадлежит Совету директоров, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества. Члены Совета директоров избираются на Общем собрании акционеров Общества.

Количественный состав Совета директоров Общества в соответствии с п. 13.1 ст. 13 Устава Общества составляет 5 человек.

В 2018 году в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 26.06.2018 (протокол заседания Совета директоров АО «ДГК» № 2 от 27.06.2018) в Совет директоров Общества были избраны:

Председатель Совета директоров:

Заборовский Виктор Юрьевич

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания заместитель директора Департамента топливообеспечения

Члены Совета директоров:

Балабекян Гаяне Карленовна

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания главный специалист Управления корпоративных событий ДЗО (ВЗО) Департамента корпоративного управления и управления имуществом.

Ткачева Наталья Николаевна

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания начальник Управления бизнес-планирования Департамента экономического планирования и инвестиционных программ.

Понуровский Виталий Сергеевич

Место работы: АО «РГС».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания заместитель Генерального директора – Руководитель Блока «ЭС Востока».

Палеев Александр Викторович

Место работы: АО «ВОСТЭК».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания заместитель Генерального директора АО «ВОСТЭК» по развитию перспективных проектов.

16 августа 2018 года в соответствии с решением внесочередного Общего собрания акционеров АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ДГК» от 17.08.2018 № 7), в Совет директоров Общества были избраны:

Председатель Совета директоров:

Чариков Александр Сергеевич

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания советник заместителя Генерального директора по ресурсному обеспечению и перспективному развитию.

Заборовский Виктор Юрьевич

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания заместитель директора Департамента топливообеспечения

Члены Совета директоров:

Балабекян Гаяне Карленовна

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания главный специалист Управления корпоративных событий ДЗО (ВЗО) Департамента корпоративного управления и управления имуществом.

Ткачева Наталья Николаевна

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания начальник Управления бизнес-планирования Департамента экономического планирования и инвестиционных программ.

Понуровский Виталий Сергеевич

Место работы: АО «РГС».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания заместитель Генерального директора – Руководитель Блока «ЭС Востока».

До проведения Общего собрания акционеров в Обществе действовал Совет директоров, избранный в 2017 году, в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров АО «ЛУР» от 29.06.2017 (протокол заседания Совета директоров АО «ДГК» №1 от 30.06.2017):

Председатель Совета директоров:

**Колмогоров Владимир Владимирович**

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания начальник Управления Департамента топливообеспечения.

Члены Совета директоров:**Балабекян Гаяне Карленовна**

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания главный специалист Управления корпоративных событий ДЗО (ВЗО) Департамента корпоративного управления и управления имуществом.

Будаев Александр Егорович

Место работы: на момент избрания АО «ЛУР» (по совместительству).

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания генеральный директор.

Кузнецов Евгений Геннадьевич

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания заместитель директора Департамента структурирования активов.

Чариков Александр Сергеевич

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания советник заместителя генерального директора по экономике, инвестициям и закупочной деятельности.

В течение 2018 года членами Совета директоров АО «ЛУР» сделки с акциями Общества не совершались.

2.1.3. Единоличный Исполнительный орган

В соответствии с Уставом АО «ЛУР» полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Общества.

Генеральный директор избирается Советом директоров Общества, который вправе в любое время принять решение о прекращении его полномочий. Прекращение полномочий Генерального директора осуществляется по основаниям, установленным законодательством и трудовым договором. Совмещение Генеральным директором должностей в органах управления других организаций допускается только с согласия Совета директоров Общества.

В отчетном периоде Генеральным директором Общества на основании решения Совета директоров АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 18.10.2018 № 8) с 20 октября 2018 г. является:

Васильев Юрий Владимирович

Год рождения: 1961.

Сведения об образовании – высшее, Иркутский ордена Трудового Красного Знамени политехнический институт, г. Иркутск, специальность «Технология и комплексная механизация открытой разработки полезных ископаемых», 1984 год окончания.

Место работы: АО «ЛУР».

Наименование должности по месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: не имеет.

По решению Совета директоров АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 19.10.2017 № 5) с 20.10.2017 по 31.03.2018 включительно Генеральным

директором избран Васильев Юрий Владимирович. Решением Совета директоров Общества от 30.03.2018 (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 02.04.2018 № 15) полномочия Генерального директора продлены с 01.04.2018 по 19.10.2018 включительно.

В течение 2018 года исполнительным органом АО «ЛУР» сделки с акциями Общества не совершались.

2.1.4. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членам органов управления Общества.

Совокупный размер расходов, связанных с исполнением функций членом Совета директоров АО «ЛУР», компенсированных в течение 2018 года, составил 0 (0) руб. В Обществе не утвержден локальный нормативный акт, определяющий размер и порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров.

Выплата вознаграждений и компенсаций единоличному исполнительному органу производится в соответствии с условиями трудового договора и Положением о вознаграждениях и компенсациях отдельным категориям руководящих работников Общества, утвержденным решением Совета директоров АО «ЛУР» 27.07.2018 (протокол от 27.07.2018 №1).

2.1.5. Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется Положением о Ревизионной комиссии АО «ЛУР», утвержденным Общим собранием акционеров Общества 02.10.2015 (протокол заседания Совета директоров АО «ДГК» от 02.10.2015 №4).

Состав Ревизионной комиссии избран годовым Общим собранием акционеров АО «ЛУР» 26.06.2018 (протокол заседания Совета директоров АО «ДГК» от 27.06.2018 № 2).

Члены Ревизионной комиссии:

Кислицын Александр Сергеевич – Председатель Ревизионной комиссии.

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: заместитель директора по управлению рисками Департамента контроля и управления рисками.

Рохлина Ольга Владимировна

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: заместитель руководителя Службы внутреннего аудита.

Чернышев Дмитрий Петрович

Место работы: ПАО «РусГидро».

Наименование должности по основному месту работы: ведущий специалист управления контроля инвестиционной деятельности Сибири и Дальнего Востока Департамента контроля и управления рисками.

За отчетный период вознаграждения и компенсации расходов членам Ревизионной комиссии не проводились. В Обществе не утвержден локальный нормативный акт, регламентирующий выплату вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии.

2.2. Отчет Совета директоров

В 2018 году было проведено 21 заочное заседание Совета директоров АО «ЛУР», во всех заседаниях принимали участие все члены Совета директоров, рассмотрено 77 вопросов.

Утверждены следующие важнейшие документы:

- Бизнес- план АО «ЛУР» на 2018-2022 (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 30.01.2018 № 1);
- Бизнес- план АО «ЛУР» на 2019-2023 (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 28.12.2018 № 11);
- Внутренние документы, регламентирующие систему ключевых показателей эффективности АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 10.10.2018 № 5);
- Годовая комплексная программа закупок АО «ЛУР» на 2019 год (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 12.12.2018 № 10);
- Регламентирующие закупочную деятельность Общества: 1. О присоединении к Единому положению о закупке продукции для нужд Группы РусГидро; 2. О присоединении к Альбому типовых форм для проведения закупок в Группе РусГидро; 3. О присоединении к Каталогу корпоративных сервисных услуг ПАО «РусГидро» и Порядку применения Каталога корпоративных сервисных услуг ПАО «РусГидро» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 22.10.2018 № 9);
- Годовая комплексная программа закупок АО «ЛУР» на 2018 (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 13.02.2018 № 12);
- Внутренние документы, регламентирующие деятельность Общества: 1. Положение о финансовой политике АО «ЛУР»; 2. Положение о кредитной политике АО «ЛУР»; 3. Перечень Аккредитованных кредитных организаций и Лимиты риска на них; (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 17.01.2018 № 10); 4. Перечень Банков-Гарантов АО «ЛУР» в новой редакции (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 20.06.2018 № 19);
- Программа страховой защиты Общества на 2019 год (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 28.12.2018 № 11)
- Политика по внутреннему контролю и управлению рисками АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 28.09.2018 № 6);
- Положение о вознаграждениях и компенсациях отдельным категориям руководящих работников Общества» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 27.07.2018 № 1);
- Антикоррупционная политика АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 06.04.2018 № 16).

2.3. Уставный капитал.

По состоянию на 31.12.2018 уставный капитал Общества составляет 240 000 000 (двести сорок миллионов) рублей. Увеличение или уменьшение уставного капитала Общества в 2018 году не производилось.

Структура уставного капитала по категориям акций

Таблица № 1

Категория, тип акции	Обыкновенные именные
Общее количество размещенных акций	24 000 000 000 штук
Номинальная стоимость 1 акции	0,01 рубля
Общая номинальная стоимость	240 000 000 рублей

Данные об акциях Общества

Таблица № 2

Категория (тип) акций	Обыкновенные
Номинальная стоимость каждой акции	0,01 рубля
Количество акций	24 000 000 000 штук
Общий объем выпуска по номинальной стоимости	240 000 000 рублей
Государственный регистрационный номер выпуска	-1-01-50483-А
Дата государственной регистрации выпуска	04.08.2015.
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска	Центральный банк Российской Федерации
Фактический срок размещения акций	01.09.2015.
Дата регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	08.10.2015.
Орган, осуществивший государственную регистрацию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг	Центральный банк Российской Федерации
Состояние выпуска акций (находятся в обращении/погашены)	Находятся в обращении

2.4. Структура уставного капитала.

Таблица № 3

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:		Доля обыкновенных акций по состоянию на:	
	01.01.2018 г.	31.12.2018 г.	01.01.2018 г.	31.12.2018 г.
АО «ДГК»	100%	100%	100%	100%

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров АО «ЛУР» по состоянию на 31.12.2018 г. – 1, из них номинальные держатели – 0.

Акций АО «ЛУР», находящихся в перекрёстном владении, нет.

2.5. Общество на рынке ценных бумаг.

Ценные бумаги АО «ЛУР» не торгуются на рынке ценных бумаг.

2.6. Участие Общества в иных организациях.

АО «ЛУР» в некоммерческих партнерствах и организациях не участвует.

РАЗДЕЛ 3. Производство

3.1. Основные производственные показатели

В 2018 году основные производственные показатели АО «ЛУР» значительно возросли, предприятием добыто 5109,02894 тыс. тонн угля, что является 100,2 % выполнения планового показателя.

Результаты основной производственной деятельности представлены в таблице 5.

Таблица № 4

Наименование показателей	Ед. изм.	Показатели		Отклонения факта от плана	
		план	факт	за 2018	
		с начала года	с начала года	абс.	%
Добыча всего	Тыс.т.	5100	5109,02894	9,02894	100,2
Ж/д добыча	Тыс.т.	1500	1383,98525	-116,01475	92,3
Автодобыча	Тыс.т.	3600	3725,04369	125,04369	103,5
Вскрыша всего	Тыс. м³	20300	19558,8	-741,2	96,3
Ж/д вскрыша	Тыс. м ³	8000	6314	-1686	78,9
Автовскрыша	Тыс. м ³	12300	13244,8	944,8	107,7

Поставка топлива АО «ДГК» филиал «ЛУТЭК» за отчетный год, в соответствии с заключенным договором №982/83-17 от 19.12.2017г. выполнена в полном объеме.

При плане 5100 тыс. тонн выполнение составило – 5118,8 тыс. тонн (100 %).

Анализ производственной деятельности Общества в 2018 году, показывает:

1. Выполнен плановый показатель – добыча угля;
2. Выполнен плановый показатель – поставка угля в адрес филиала «ЛУТЭК» АО «ДГК»
3. Не выполнен плановый показатель - «Вскрыша наносов»
 - 3.1. По железнодорожной вскрыше, при плане 8000 тыс. м³ факт составил 6314 тыс. м³ (78,9 %).

Основные причины невыполнения:

3.1.1. Количество локомотивосоставов в работе на железнодорожной вскрыше составило 5,8 ед. при плане 7,4 ед. В целом, за 2018 год выведены из эксплуатации работающие на транспортировке вскрыши 7 тепловозов ТЭМ – 7, 7А причины:

выход из строя коленчатого вала дизельного двигателя и ожидание ремонта. (Распоряжениями №48 от 15.03.18г., №40 от 22.02.18г., №29 от 07.02.18г., №28 от 07.02.18г., №97 от 05.06.18г., №108 от 29.06.18г., №202 от 25.12.18г.) по причине неисправности дизель генераторных установок). Кроме того, в реконструкции находятся 2 тепловоза, отправленные в январе 2018 года. Задержка реконструкции связана с длительной транспортировкой по путям ОАО «РЖД».

3.1.2. Внеплановые простои локомотивов на транспортировке составили 17327 часов. Основные причины простоев вскрышных л/составов: ожидание ремонта, аварийные ремонты, ожидание погрузки, ожидание выгрузки, перегон л/состава при поломке экскаваторов, ликвидация сходов, ожидание чистки, перепростой ТО.

3.1.3. Производительность локомотивосоставов в работе на железнодорожной вскрыше при плановой 90,1 тыс. м³/мес. составила 90,7 тыс. м³/мес. (в 2017 году факт – 84,4 тыс. м³/мес.).

3.1.4. Неплановые простои экскаваторов на погрузке - 8617 часов. Основные простои произошли по: отсутствию транспорта, отсутствию забоя, отсутствию электроэнергии, неплановым повременным работам, аварийности, отсутствию отвала, состоянию путей, климатическим условиям.

3.1.5. Неплановые простои экскаваторов на отвале – 4956 часов. Основные простои произошли по: отсутствию погрузки, неплановым повременным работам, состоянию путей, отсутствию забоя, аварийности, отсутствию электроэнергии.

3.2. По автовскрыше при плане 12300 тыс. м³ факт составил 13244,8 тыс. м³ (107,7 %).

4. Показатели качества угля - выполнены.

Качественные характеристики поставляемого угля на Приморскую ГРЭС (по данным ОТК АО «ЛУР») выполнены. Зольность добытого угля при плане 39,6 % составила 39,4 %. Влага при плановой 41,3 % составила 39,5 %, что соответствует теплоте сгорания 2015 ккал/кг, при плановой 2000 ккал/кг.

Анализ основного горнотранспортного оборудования по предприятию показывает, что первоочередной задачей остается реновация отработавшей свой срок техники, поскольку на

фоне ухудшения горно-геологических условий и роста коэффициента вскрыши стабилизация добычи угля на требуемом уровне невозможна без существенного наращивания объемов вскрыши.

РАЗДЕЛ 4. Управление состоянием основных фондов

4.1. Управление состоянием основных фондов – техническое обслуживание, ремонт, техническое перевооружение

Выполнение годовой программы ремонтов Общества ставит своей целью - поддержание горнотранспортного оборудования в рабочем состоянии для выполнения производственной программы по добыче угля, вскрыше наносов, а также по обеспечению запланированных поставок угля на Приморскую ГРЭС. Информация по проведению ремонтов основного оборудования АО «ЛУР» за 2018 год приведена в таблице.

Таблица №5

Наименование оборудования	Ед. изм.	2017			2018		
		План	Факт	% выполнения	План	Факт	% выполнения
Экскаваторы электрические	ед.	12	12	100	12	12	100
Тепловозы	ед.	21	19	90,4	18	16	88,9
Подвижной состав	ед.	192	192	100	186	186	100
Автотранспортное оборудование	ед.	29	29	100	29	29	100
Верхнее строение передвижных ж.д путей	км.	42	29,4	70	38,8	17,6	45,4

Утвержденная программа ремонтов основного оборудования (экскаваторы электрические, подвижной состав, автотранспортное оборудование) за 2018 год выполнена в полном объеме.

Неисполнение работ в 2018 году по реконструкции двух тепловозов подрядным способом связано с нарушением договорных обязательств ООО «Локомотив Сервис». По данному факту юридической службой Общества ведется претензионная работа. Реконструкция данных тепловозов смещена на 2019 год.

Неисполнение плана по переукладке верхнего строения передвижных железнодорожных путей за 2018 год связано с невыполнением плановых объемов по вывозке железнодорожной вскрыши.

Затраты на ремонт основного оборудования АО «ЛУР» за 2018 год составили:

- в ремонтной программе при плане 191,2 млн. руб. факт 183,4 млн. руб. (96% от плана);
- в подпрограмме ТП и Р (без учета оборудования, не входящего в сметы строек и прочих объектов) при плане 237,6 млн. руб. факт составил 164,6 млн. руб. (69,3% от плана).

Источники финансирования ремонтной программы АО «ЛУР»

Таблица №6

Наименование	2016	2017	2018
Заявлено в РЭК			
Утверждено в тарифе			
Δ, непринятые в тариф			

Бизнес-план	208	209,3	191,2
Фактические затраты	206,1	202	183,4

Ремонтный фонд в тарифе на электроэнергию и мощность не утверждался.

Затраты на программы ТПиР, млн. руб.

Таблица №7

Наименование	2016	2017	2018
План	425,2	357	487,8
Факт	268,7	213,1	348,8

Приоритетное направление исполнения программы ремонтов в 2018 году - ремонт и реконструкция дорожно-строительной техники, задействованной в едином технологическом процессе при производстве вскрышных работ и добыче угля.

РАЗДЕЛ 5. Экономика и финансы

5.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества.

 Таблица №8
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2016г. Факт	2017г. Факт	2018г. Факт	Темп роста, (5/4) %
1	2	3	4	5	6
1.	Выручка от реализации ¹	4 511 937	5 128 865	5 643 231	10,0
	В т.ч.: на объектах группы «РусГидро ² »	4 485 092	5 084 748	5 606 806	10,3
	на внешнем рынке	26 845	44 117	36 425	-17,4
2.	Себестоимость	4 767 923	5 104 495	6 252 582	22,5
3.	Прибыль/убыток от продаж	-255 986	24 370	-609 351	-
4.	Прочие доходы	51 577	31 633	50 444	59,5
5.	Прочие расходы	43 619	37 772	240 146	635,8
6.	Прибыль до налогообложения	-248 028	+18 231	-799 053	-
7.	Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	31 595	-17 730	-133 847	-
8.	Чистая прибыль	-216 433	501	-665 206	-

Фактический объем реализованных товаров/ работ/услуг составил 5 643 231 тыс. руб. Увеличение выручки от реализованных товаров/ работ/услуг на 514 366 тыс. руб. (на 10%) обусловлено увеличением реализации по сравнению с прошлым годом основной продукции (уголь Бр) филиалу «ЛуТЭК» АО «ДГК» на 318,7 тыс. тонн или на 559 546 тыс. руб. (на 11,1%).

Доход от реализации товарной продукции от неосновной деятельности снижен на 45 273 тыс. руб., в основном, по статьям:

¹ По видам реализуемых товаров/услуг (в том числе по основной/не основной деятельности).

² Заполняется обществами, в отношении которых это применимо (ремонтные и сервисные ДОВО).

- Подача и уборка вагонов, железнодорожные услуги - 38 191 тыс. руб., в основном по пропуску подвижного состава для филиала «ЛуТЭК» (-37714 тыс. руб.). Сумма доходов по договору 2017г. по данной услуге составила 64 254 тыс. руб., по факту 2018 года - 26540 тыс. руб., в том числе в связи с изменением стоимости услуг в результате заключённого дополнительного соглашения с филиалом «ЛуТЭК»;

- Реализация металлолома - 12 198 тыс. руб. в результате снижения к 2017 году объема реализации металлолома на 2431,78 тонн в соответствии с заключенными договорами по фактическому его наличию (2017г.-4137,81тн;2018г.-1706,03тн) (-22208 тыс. руб.) при увеличении цены реализации на 5867,46 руб. (2017 г-9132,54 руб.; 2018 г -15000 руб.) (+10010 тыс. руб.) согласно заключенному на 2018 год договору.

Себестоимость реализованных товаров/ работ/услуг увеличилась на 1 148 087 тыс. руб. (на 22,5%) и составила 6 252 582 тыс. руб., в основном в связи с существенным увеличением объёмов вскрыши, выполняемых подрядной организацией по договорам, заключённым на 2017- 2020г.г.

- по разрезу «Лучегорский-1» - производство горных работ открытым способом на участке «Западный», договор подряда 008/18 от 09.02.2018 + 4187 тыс.м3 (+478 762 тыс. руб.)

- по разрезу «Лучегорский-2» производство горных работ открытым способом на участках «Северо-Западный» и «Центральный», договор подряда 007/17 от 18.12.2017.

В 2017 году работы выполнены в объеме 100 тыс.м3 на сумму 8625 тыс. руб. Увеличение составило + 6107 тыс.м3 на сумму 1 336 225 тыс. руб.

Прочие доходы в 2018 году составили 50 444 тыс. руб., что выше чем в 2017 г. на 18 811 тыс. руб. (на 59,5%), в основном за счёт:

- Прихода материалов для вторичного использования + 16 701 тыс. руб., в основном, в связи с оприходованием в 2018 году запасных частей при переводе их из металлолома, числящегося на забалансе при разделке списанного экскаватора ЭК-15 № 18.

- Имущества, оказавшегося в излишке по результатам инвентаризации +1 816 тыс. руб.

Прочие расходы в 2018 году составили 240 146 тыс. руб., что на 202 374 тыс. руб. выше расходов 2017 года в связи:

1.С убытками от списанных по согласованию с департаментом корпоративного управления и управления имуществом ПАО «РусГидро» (остаточная стоимость 166 845 тыс. руб.):

-передвижных ж/д путей в результате изменения технологии ведения горных работ на участке Западный в южном направлении - переход с ж/д на автомобильную вскрышу и, соответственно, прекращение работы на нижних уступах. Передвижные ж. д. пути не востребованы в технологии и выведены из эксплуатации.

-объектов незавершенного строительства – устарела проектно-сметная документация, нормативно-техническая база на выполнение ПИР изменилась, срок давности выполненных инженерно-геологических изысканий истек.

2.Возникли расходы по содержанию непрофильных активов, выведенных из основной деятельности (+15 656 тыс. руб.) - решением Совета директоров АО «ЛУР» (протоколом № 8 от 07.12.17г.) утвержден Реестр непрофильных активов АО «ЛУР» в количестве 19 единиц и план мероприятий по их реализации (18 единиц тепловозов и комплекс объектов склада взрывчатых материалов переведены с 1 января 2018 года в непрофильные активы).

3.В связи с привлечением целевого займа на развитие производства в 2018 году (450 млн. руб.) увеличение суммы процентов к уплате составило 14 521 тыс. руб.

За 2018 год Обществом получен планируемый чистый убыток в размере 665 206 тыс. руб. (при плане убытков -705 559 тыс. руб.), в отличие от прибыли в сумме 501 тыс. руб. за 2017 год.

5.2. Финансовая отчетность Общества за 2018 год. Аналитический баланс. Анализ

структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.
5.2.1. Финансовая отчетность Общества за 2018 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов.

Годовая финансовая отчетность *Общества* за отчетный период (краткая форма бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах) представлена в Приложении № 1.

Для проведения анализа баланса *Общества* был составлен аналитический баланс, в котором все статьи актива и пассива группируются по экономическому признаку.

Таблица № 9

Аналитический баланс АО «ЛУР» за 2018 год, тыс. рублей				
Показатели	На 31.12.2017	На 31.12.2018	Отклонения	
			тыс. руб.	%
АКТИВЫ				
<i>1. Внеоборотные активы:</i>				
Нематериальные активы	-	-	-	
Основные средства	3 714 868	3 394 718	(320 150)	(9)
Долгосрочные финансовые вложения	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	65 399	170 861	105 462	161
Прочие внеоборотные активы	3 946	5 331	1 385	35
Итого внеоборотные активы разделу I	3 784 213	3 570 910	(213 303)	(6)
<i>1. Оборотные активы:</i>				
Запасы	923 121	974 164	51 043	6
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	3 879	603	(3 276)	(84)
Долгосрочная дебиторская задолженность	368	123	(245)	(67)
Краткосрочная дебиторская задолженность	464 501	394 153	(70 348)	(15)
Денежные средства	46 356	103 108	56 752	122
Прочие оборотные активы	2	47	45	2250
Итого оборотные активы ИТОГО разделу II	1 438 227	1 472 198	33 971	2
БАЛАНС	5 222 440	5 043 108	(179 332)	(3)
<i>2. Капитал и резервы</i>				
Уставный капитал	240 000	240 000	-	-
Добавочный капитал	27 319	27 319	-	-
Резервный капитал	-	25	25	-
Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет	(298 440)	(297 964)	476	-
Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией	4 271 877	4 271 877	-	-
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности	-	-	-	-
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	501	(665 206)	(665 707)	(132876)
Итого капитал и резервы разделу III	4 241 257	3 576 051	(665 206)	(16)
<i>3. Долгосрочные обязательства:</i>				
Заемные средства	-	415 109	415 109	-
Отложенные налоговые обязательства	389 543	361 069	(28 474)	(7)
Прочие обязательства				
Итого долгосрочные обязательства раздел IV	389 543	776 178	(386 635)	(99)

4. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	-	49 412	49 412	-
Кредиторская задолженность	524 281	576 795	52 514	10
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-	-	-
Оценочные обязательства	67 359	64 672	(2 687)	(4)
Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-	-
<i>Итого краткосрочные обязательства разд.5</i>	<i>591 640</i>	<i>690 879</i>	<i>(99 239)</i>	<i>(17)</i>
БАЛАНС	5 222 440	5 043 108	(179 332)	(3)

1. **Величина активов** Общества по состоянию на 31.12.2018г. составляет 5 043 108 тыс. руб., что на 179 332 тыс. руб. (3%) меньше, чем по состоянию на 31.12.2017г. Актив баланса на 31.12.2018г. состоит из внеоборотных активов – 3 570 910 тыс. руб. и оборотных активов – 1 472 198 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018г. внеоборотные активы АО «ЛУР» уменьшились на 213303 тыс. руб. (6%) по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2017г. Изменение внеоборотных активов в основном связано с уменьшением показателя «Основные средства» на 320 150 тыс. руб. (9%).

Изменение стоимости основных средств связано с уменьшением остаточной стоимости основных средств и списанием основных средств. Остаточная стоимость объектов основных средств на 31.12.2018г. составила 3 253 500 тыс. руб., что на 246 738 тыс. руб. (7%) меньше остаточной стоимости на 31.12.2017г.

Стоимость незавершенного строительства на 31.12.2018г. составила 141 218 тыс. руб., что на 73 412 тыс. руб. (34%) ниже аналогичного показателя на 31.12.2017г. Снижение стоимости незавершенного строительства обусловлено вводом в состав основных средств объектов незавершенного строительства и списанием объектов НЗС.

При этом отмечается рост по состоянию на 31.12.2018г. по сравнению с аналогичным периодом на 31.12.2017г.:

- отложенных налоговых активов (ОНА) на 105 462 тыс. руб. (161%). Изменение величины ОНА преимущественно связано с возникновением ОНА, полученного с налогового убытка за отчетный период.

- прочих внеоборотных активов на 1 385 тыс. руб. (35%).

Удельный вес внеоборотных активов в общей стоимости имущества Общества составляет 71%, что на 6% меньше, чем за аналогичный период на 31.12.2017г.

Структура внеоборотных активов за отчетный период:

- основные средства 95,1 %
- отложенные налоговые активы 4,8%
- прочие внеоборотные активы 0,1%

По состоянию на 31.12.2018г. стоимость оборотных активов Общества увеличилась на 33 971 тыс. руб. (2%) по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2017г. Изменения оборотных активов преимущественно связано со следующими факторами:

- увеличением денежных средств на 56 752 тыс. руб. (122%);
- увеличением запасов на 51 043 тыс. руб. (6%).

При этом отмечается снижение по состоянию на 31.12.2018г. по сравнению с аналогичным периодом на 31.12.2017г.:

- долгосрочной дебиторской задолженности на 245 тыс. руб. (67%), краткосрочной дебиторской задолженности на 70 348 тыс. руб. (15%);
- налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на 3 276 тыс. руб. (84%).

Удельный вес оборотных активов в валюте баланса Общества составляет 29%, что на 2% больше, чем за аналогичный период на 31.12.2017г.

Структура оборотных активов за отчетный период:

- запасы 66,2 %;
- дебиторская задолженность 26,8%;

- денежные средства 7%

2. **Пассив баланса** Общества по состоянию на 31.12.2018г. составляет 5 043 108 тыс. руб. Структура пассива баланса Общества на 31.12.2017г. сложилась следующим образом:

- собственный капитал 71%;
- долгосрочные обязательства 15%
- краткосрочные обязательства 14%

Величина собственного капитала Общества за отчетный период на 31.12.2018г. снизилась по сравнению с аналогичным периодом 31.12.2017г. на 665 206 тыс. руб. Уменьшение собственного капитала произошло в связи с полученным Обществом убытком за 2018 год.

По состоянию на 31.12.2018г. величина долгосрочных обязательств Общества увеличилась на 386 635 тыс. руб. (99%) по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2017г. Изменение связано с заключением долгосрочного договора займа с Акционерным обществом «Дальневосточная генерирующая компания» (АО «ДГК»), полученные Обществом заемные средства в сумме 464 521 тыс. руб. отражены по строке Долгосрочные заемные средства в сумме 415 109 тыс. руб. и по строке Краткосрочные заемные средства в сумме 49 412 тыс. руб. При этом отмечается снижение по состоянию на 31.12.2018г. по сравнению с аналогичным периодом на 31.12.2017г. отложенных налоговых обязательств на 28 474 тыс. руб. (7%).

По состоянию на 31.12.2018г. величина краткосрочных обязательств Общества увеличилась на 99 239 тыс. руб. (17%) по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2017г. Изменение краткосрочных обязательств преимущественно связано с ростом кредиторской задолженности на 52 514 тыс. руб. (10%) и отражением заемных средств, полученных по договору займа с АО «ДГК» в сумме 49 412 тыс. руб.

При этом величина оценочных обязательств по неиспользованным дням отпуска за отчетный период снизилась на 2 687 тыс. руб. (4%) и составила на 31.12.2018г. 64 672 тыс. руб.

5.2.2. Расчет чистых активов Общества.

Таблица №10

Расчет стоимости чистых активов АО «ЛУР», тыс. руб.		
Показатель	31.12.2017	31.12.2018
АКТИВЫ		
1. Итого по разделу I «Внеоборотные активы»	3 784 213	3 570 910
2. Итого по разделу II «Оборотные активы»	1 438 227	1 472 198
3. Дебиторская задолженность учредителей (участников, акционеров, собственников, членов) по взносам (вкладам) в уставный капитал (уставный фонд, паевой фонд, складочный капитал), по оплате акций	-	-
4. Итого активы, принимаемые к расчету (п.1+п.2-п.3)	5 222 440	5 043 108
ПАССИВЫ		
5. Итого по разделу IV «Долгосрочные обязательства»	389 543	776 178
6. Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства»	591 640	690 879
7. Доходы будущих периодов, признанные Обществом в связи с получением государственной помощи, а также в связи с		

Расчет стоимости чистых активов АО «ЛУР», тыс. руб.		
Показатель	31.12.2017	31.12.2018
безвозмездным получением имущества		
8. Итого пассивы, принимаемые к расчету (п.5+п.6-п.7)	981 183	1 467 057
9. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.4), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр.8))	4 241 257	3 576 051

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 3 576 051 тыс. рублей, это на 665 206 тыс. руб. меньше, чем за аналогичный период прошлого года (на 31.12.2017г.).

Состояние чистых активов Общества:

Таблица №11

Показатели (в тыс. руб.)	2016 год	2017 год	2018 год
Стоимость чистых активов	4 240 756	4 241 257	3 576 051
Размер уставного капитала	240 000	240 000	240 000
Разница	4 000 756	4 001 257	3 336 051

По состоянию на 31.12.2018г. стоимость чистых активов Общества превышает уставный капитал на 3 336 051 тыс. руб. или в 14,9 раз, что полностью соответствует требованиям законодательства.

5.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества.

Финансовые показатели

Ключевыми абсолютными показателями доходности операционной деятельности являются показатели Чистая прибыль, EBIT и EBITDA. Показатели EBITDA и EBIT соответствуют операционному результату деятельности Общества, используются как индикаторы способности Общества генерировать денежные средства от операционной деятельности без привлечения заимствований и без учета уплаты налогов, характеризуют способность Общества обслуживать свою задолженность.

Таблица №12
тыс. руб.

Показатели	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Темп роста, (2018/2017) %
Чистая прибыль	-216 433	501	-665 206	-
EBIT	-248 028	18 231	-784 532	-
EBITDA	247 795	494 064	-119 241	-

По сравнению с прошлым отчетным годом наблюдается снижение EBIT (на 802 763 тыс. руб.) и EBITDA (на 613 305 тыс. руб.), которое достигнуто Обществом за счёт получения планового убытка в отличие от прибыли в 2017г., улучшив свой показатель по получению убытка относительно планового на 40,4 тыс. руб.

Показатели эффективности

При анализе эффективности используются показатели нормы EBITDA, EBIT и чистой прибыли, позволяющие оценить долю данных показателей в выручке Общества.

Таблица №13

Показатели	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Темп роста, (2018/2017) %
Норма чистой прибыли, %	-4,8	0,01	-11,8	-
Норма EBIT, %	-5,5	0,4	-13,9	-
Норма EBITDA, %	5,5	9,6	-2,1	-

Норма чистой прибыли является итоговой характеристикой прибыльности совокупной деятельности Общества за определенный период времени. Если другие показатели эффективности характеризуют эффективность отдельных сфер деятельности Общества в части обеспечения прибыльности, то данный коэффициент показывает, насколько эффективна вся деятельность Общества в целом, включая прочую и финансовую деятельность.

Норма EBITDA или EBITDA margin показывает эффективность операционной деятельности Общества вне связи с принципами начисления амортизации, финансовыми операциями и нормами фискального регулирования, принятыми в стране.

Норма EBIT (рентабельность продаж) также показывает эффективность операционной деятельности Общества вне связи с финансовыми операциями и нормами фискального регулирования, принятыми в стране, но с учетом амортизационных отчислений.

Снижение показателей относительно прошлого года, связано с уменьшением чистой прибыли.

Показатели управления операционной задолженностью.

Таблица №14

Показатели	2016 г.	2017г.	2018г.	Темп роста, (2018/2017) %
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	15,9	15,2	15,2	0
Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней	23	24	24	0
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	10,5	11,1	13,5	21,6
Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	35	33	27	-18,2

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает, на сколько эффективно в Обществе организована работа по сбору оплаты за свою продукцию. В 2018 году значение данного показателя на уровне предыдущего периода, что говорит о положительно- стабильной динамике в отношении расчетов с заказчиками.

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности показывает, насколько быстро Общество рассчитывается со своими поставщиками и выражает оборачиваемость кредиторской задолженности как среднее число дней, в течение которых Общество оплачивает свои долги.

На конец 2018 года в Обществе оборачиваемость дебиторской задолженности составила 24 дня, оборачиваемость кредиторской задолженности составила 27 дней.

Показатели ликвидности

Показатели ликвидности оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе, демонстрируют степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Таблица №15

Показатели	Норматив по методике	2016г.	2017г.	2018г.	Темп роста, (2018/2017) %
Коэффициент быстрой ликвидности	0,8-1,5	0,58	0,86	0,72	-16,3
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,2-0,8	0,07	0,08	0,15	87,5
Коэффициент Бивера	1,0-2,0	2,05	2,43	2,13	-12,3

Коэффициент быстрой ликвидности демонстрирует защищенность держателей текущих долговых обязательств от опасности отказа от платежа, чем выше этот коэффициент, тем лучше позиции ссудодателей. Показатель представляет собой отношение текущих активов (за исключением запасов) к текущим обязательствам. В 2018 году значение данного коэффициента в Обществе ниже значения предыдущего периода и находится в пределах нормативных значений.

Коэффициент абсолютной ликвидности – наиболее жесткая оценка ликвидности, которая допускает, что дебиторская задолженность не сможет быть погашена в срок для удовлетворения нужд краткосрочных кредиторов. В 2016-2018 гг. значение данного коэффициента ниже норматива, но значительно выше значений предыдущих периодов. Такая ситуация возникает, в том числе, по причине перечисления денежных средств от АО «ДГК» за поставленный уголь несколькими траншами в течение месяца строго под возникающую текущую кредиторскую задолженность АО «ЛУР».

Коэффициент Бивера рассчитывается как отношение операционного денежного потока к текущим обязательствам по операционной деятельности на конец периода. Данный показатель показывает, что текущие обязательства по операционной деятельности Общества полностью покрываются денежными средствами, генерируемыми операционной деятельностью. Значение данного коэффициента в 2018 года выше установленных значений норматива и ниже значения предыдущего периода.

Показатели структуры капитала

Таблица №16

Показатели	Норматив по методике	2016 г.	2017г.	2018г.	Темп роста, (2018/2017) %
Коэффициент автономии	0,50-0,80	0,80	0,81	0,71	-12,3
Соотношение собственного и заемного капитала		1,0	1,0	0,89	-11

Ключевым показателем структуры капитала Общества является коэффициент автономии, поскольку данный показатель отражает обеспеченность финансирования активов Общества собственным капиталом. В течение 2016 - 2018 гг. значение данного коэффициента в пределах нормативных значений и ниже значений предыдущих периодов в связи с полученным внутригрупповым Займом в 2018 г. в сумме 450 000 тыс. руб.

Показатели доходности капитала

Таблица №17

Показатели	Норматив по методике	2016г.	2017г.	2018г.	Темп роста, (2018/2017) %
ROA, %	0%-3%	-4,3%	0,01%	-12,96%	-
ROE, %	0%-5%	-5,3%	0,01%	-17,02%	-

К показателям доходности капитала относятся показатели, характеризующие доходность использования активов Общества относительно стоимости их источников финансирования.

ROA (рентабельность активов) отражает рентабельность деятельности Общества с учетом совокупного результата деятельности и всех вовлеченных в нее активов.

Для определения эффективности использования собственного капитала Общества используется показатель рентабельности собственного капитала – ROE, который характеризует эффективность использования только собственных источников финансирования Общества и равен отношению чистой прибыли к средней стоимости собственного капитала Общества.

Все показатели рентабельности в 2018 году имеют отрицательные значения относительно предыдущего периода в связи с полученным плановым убытком Общества в объеме (-665,2) млн. руб., (по итогам 2017 года получена прибыль 0,501 млн. руб.).

5.4. Анализ дебиторской задолженности.

Таблица №18

№ п/п	Наименование показателя	2016г. факт	2017г. факт	2018г. факт	Темп роста (2018/2017) %
1.	Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев), в том числе	694	368	123	-66,6
1.1	Покупатели и заказчики	-	-	-	-
1.2	Векселя к получению	-	-	-	-
1.3	Задолженность дочерних обществ	-	-	-	-
1.4	Авансы выданные	-	-	-	-
1.5	Прочие дебиторы	694	368	123	-66,6
2.	Дебиторская задолженность (до 12 месяцев), в том числе	330 029	464 501	394 153	-15,2
2.1	Покупатели и заказчики	262 693	429 348	379 025	-11,7
2.2	Векселя к получению	-	-	-	-
2.3	Задолженность дочерних обществ	-	-	-	-
2.4	Задолженность участников по взносам в Уставный капитал	-	-	-	-
2.5	Авансы выданные	58 740	24 518	6 848	-72,1
2.6	Прочие дебиторы	8 596	10 635	8 280	-22,1

По состоянию на 31.12.2018 дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) составила 123 тыс. руб., дебиторская задолженность до 12 месяцев составила 330 029 тыс. руб.

По сравнению с 2017 годом краткосрочная задолженность в целом уменьшилась на 15,2% (или на 70 348 тыс. руб.) в связи:

- с оплатой аванса за поставку угля в декабре 2018г 30 % (согласно условиям договора) в отличие от 24% оплаченных в предыдущем периоде;

- с оплаченной задолженностью в 4 квартале 2018 года в сумме 33 532 тыс. руб. филиала «ЛуТЭК» АО «ДГК» по договору «Услуги на пропуск подвижного состава от ст. Лучегоorsk- ст. Угольная для нужд филиала «ЛуТЭК» АО «ДГК»» (Задолженность образовалась по состоянию на 31.12.2017г.);

- со смещением авансового платежа по дизельному топливу на январь 2019 года в связи с задержкой подведения итогов запроса котировок.

Долгосрочная дебиторская задолженность уменьшилась на 66,6% (или на 245 тыс. руб.), в основном за счет снижения задолженности по ссудам, предоставленным работникам Общества на улучшение жилищных условий в период 2008-2010 гг.

5.5. Анализ кредиторской задолженности, займов и кредитов.

Таблица № 19

№ п/п	Наименование показателя	2016г. факт	2017г. факт	2018г. факт	Темп роста (2018/2017) %
1.	Займы и кредиты	-	-	464 512	-
2.	Кредиторская задолженность	571 202	524 281	576 795	10
2.1.	поставщики и подрядчики	335 641	315 678	375 390	18,9
2.2.	векселя к уплате	-	-	-	-
2.3.	Задолженность перед дочерними обществами	-	-	-	-
2.4.	Задолженность по оплате труда перед персоналом	41 921	47 319	51 368	8,6
2.5.	Задолженность перед гос. внебюджетными фондами	25 704	34 123	33 013	-3,3
2.6.	По налогам и сборам	143 139	117 309	101 286	-13,6
2.7.	Авансы полученные	9 075	13	4 460	
2.8.	Прочие кредиторы	15 722	9 839	11 278	14,6
3.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-	-	-
4.	Доходы будущих периодов	-	-	-	-
5.	Резервы предстоящих расходов	-	-	-	-
6.	Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2018 кредиторская задолженность составляет 576 795 тыс. руб., что выше предыдущего периода на 10 % или на 52 514 тыс. руб. в связи с увеличением КЗ, в основном, по статьям:

- «Прочие услуги производственного характера» (за выполненные горные работы с транспортировкой горной массы, услуги тепловоза) – подрядчики оказывают услуги с 2018 года;

- «Металлолом» на сумму 4 447 тыс. руб. – отгрузка не произведена в полном объеме в 2018г.

Долгосрочная кредиторская задолженность по Обществу составляет 415 109 тыс. руб., краткосрочная – 49 412 тыс. руб. по Договору займа №77/32-18 от 31.01.2018г. для организации финансирования на реализацию мероприятий «Комплексной программы развития АО «ЛУР» на 2017-2020 годы».

5.6. Распределение прибыли и дивидендная политика
Принципы дивидендной политики.

Дивидендная политика Обществом не утверждена. По итогам 2016 и 2017 года дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

Таблица № 20

Дивиденды	2016г.	2017г.	2018г.
Всего, в том числе:	-	-	-
на обыкновенные акции	-	-	-
на привилегированные акции	-	-	-

РАЗДЕЛ 6. Инвестиции
Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Инвестиционная программа Общества на 2018 год утверждена решением Совета директоров АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 30.01.2018 г. № 11) в составе бизнес-плана Общества на 2018 год и предусматривает вложения инвестиций в объеме 489,0 млн. руб. без учета НДС за счет собственного источника финансирования – амортизационных отчислений. За отчетный период фактическое освоение капитальных вложений составило 349,7 млн. руб. или 72% от запланированного объема, инвестиционные расходы профинансированы в объеме 405,6 млн. руб., что составляет 71% от годового плана.

Динамика капитальных вложений представлена в Таблице.

Таблица № 21

№ п/п	Показатель	2016 год		2017 год		2018 год	
		млн. руб.	%	млн. руб.	%*	млн. руб.	%*
	Капитальные вложения всего (без НДС), в том числе:	346,4	100	315,2	100	349,7	100
1.	Техническое перевооружение и реконструкция	268,7	78	213,1	68	348,8	100
2.	Новое строительство и расширение действующих предприятий	77,7	22	102,0	32	0,90	0
3.	Приобретение объектов основных средств Инвестиции в нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
4.	Прочие инвестиции	-	-	-	-	-	-

* процент в структуре инвестиционной программы.

Основной объем капитальных вложений в 2018 году так же, как и в предыдущие годы, был направлен на развитие программы технического перевооружения и реконструкции.

Данные о вводах мощностей в физических единицах и основных фондов в денежном выражении за 2018 год.

По итогам реализации инвестиционной программы ввод основных фондов при плане 549,2 млн. руб. составил 391,9 млн. руб. или 71%.

Таблица № 22

Ввод основных фондов в 2018 году, млн. руб. без НДС			
Всего по Обществу, в том числе:	План	Факт	отклонение, %

		549,2	391,9	-29
1.	Техническое перевооружение и реконструкция	494,3	337,5	-32
2.	Новое строительство и расширение действующих предприятий	54,9	54,4	-1
3.	Приобретение объектов основных средств, инвестиции в нематериальные активы	-	-	-
4.	Прочие инвестиции	-	-	-

Невыполнение плановых показателей капитальных вложений по освоению по объектам технического перевооружения и реконструкции привело к невозможности выполнить план по вводу основных фондов.

Источники финансирования инвестиционной программы отчетного года.

Общий объем финансирования инвестиционной программы отчетного периода составил 405,6 млн. руб. с НДС. Расшифровка источников и распределение объемов финансирования представлены в Таблицах.

Таблица № 23

Инвестиционная программа	Источник финансирования	Объем финансирования, млн. руб. с НДС		
		план	факт	отклонение, %
Финансирование Инвестиционной программы	Амортизация	489,8	355,7	-27
	Чистая прибыль прошлых лет	-	-	-
	НДС к возмещению	81,7	49,9	-39
	Чистая прибыль текущего года	-	-	-
	Прочие собственные источники	-	-	-
Итого:		571,5	405,6	-29

Структура капиталовложений по направлениям:

Таблица № 24

Наименование мероприятий Инвестиционной программы	Финансирование инвестиционной программы в 2018 году, млн. руб. с НДС		
	план	факт	отклонение, %
1. Техническое перевооружение и реконструкция, в том числе:	570,0	400,8	-30
1.1. Техническое перевооружение горнотранспортного оборудования и сооружений	280,0	188,5	-33

1.2. Приобретение нового горнотранспортного оборудования	290,0	212,3	-27
2. Новое строительство и расширение действующих предприятий, в том числе:	1,5	4,8	-
2.1. Участок «Центральный» разреза «Лучегорский-2»	1,5	4,8	-
3. Приобретение объектов основных средств	-	-	-
4. Прочие инвестиции	-	-	-
Всего по Обществу:	571,5	405,6	-29

Цели и задачи по инвестиционной деятельности на ближайшую перспективу (на 3 года), в том числе информация об ожидаемых объемах финансирования планируемых инвестиционных проектов.

Прогнозная инвестиционная программа Общества на 2019-2021 годы сформирована в объеме 1 117,3 млн. рублей без учета НДС.

Инвестиционная программа на 2019-2021 годы разработана с учетом реализации разработанной Комплексной программы развития АО «ЛУР» на 2017-2020 годы и направлена на реализацию поставленной перед АО «ЛУР» цели – обеспечение добычи угля на уровне 5,0 млн. тонн угля в год, сохранение лидирующих позиций поставки угля электростанции Приморской ГРЭС филиала «ЛУТЭК» АО «ДГК» в требуемых объемах, обеспечение себестоимости добываемого угольного сырья на конкурентоспособном уровне.

Основные задачи инвестиционной программы:

1) Выполнение мероприятий программы технического перевооружения – 728,0 млн. руб. Основным содержанием работ при проведении технического перевооружения является замена крупных узлов и агрегатов, отработавших свой ресурс, установленный заводами – изготовителями и восстановление рабочих характеристик оборудования в целях повышения производительности и продления срока полезного использования. Выполнение мероприятий программы технического перевооружения позволят восстановить до нормативных значений технические характеристики горнотранспортного оборудования с целью повышения эффективности его работы, поддержание железнодорожных путей в технически исправном состоянии позволит обеспечить безопасное и бесперебойное движение подвижного состава.

2) Приобретение горнотранспортного оборудования – 389,3 млн. руб. Для поддержания производственного потенциала предприятия необходима своевременная реновация горнотранспортного оборудования, которая направлена на пополнение парка данного оборудования и замену изношенного и списанного горнотранспортного оборудования с целью улучшения производственно-экономических показателей.

Достигнутый эффект от реализованных с 01.01.2016 года инвестиционных проектов.

Программа приобретения горнотранспортного оборудования является наиболее значимой для дальнейшего развития предприятия и улучшения производственно-экономических показателей. Приобретенное оборудование позволило частично заменить изношенное и списанное оборудование и удержать от критичного падения производственную программу по добыче угля и вскрыши.

Инвестиции 2018 года.

Максимальное вложение инвестиций было направлено Обществом на развитие программы технического перевооружения, в том числе приобретено новое горнотранспортное оборудование (экскаватор гидравлический, бульдозера, грейдер, путевые машины, вахтовые автобусы для перевозки персонала, седельный тягач, трал-тяжеловоз, автомобили УАЗ «Патриот», бурильно-крановая машина и прочее оборудование.).

Фактическое отклонение от инвестиционного плана 2018 года составляет по освоению: -139,3 млн. руб. без учета НДС, по финансированию: -165,9 млн. руб. с НДС.

Основные причины невыполнения плановых показателей:

1. На основании Протокола Технического совета АО "ЛУР" от 01.03.2018 г. принято решение отказаться от проведения закупки на поставку думпкаров (Получено Уведомление №РГС-14/ОА-ОРГ-3 от 01.03.2018 г. об отказе от проведения открытого аукциона на право заключения договора на поставку думпкаров). Средства перенаправлены на объект "Техническое перевооружение тепловозов" в связи с вступлением в силу технических решений по продлению срока службы 15-ти тепловозов по итогам внеплановой выездной проверки органом государственного контроля. Часть экономии от приобретения экскаватора гидравлического перенаправлена на объекты «Техническое перевооружение тепловозов» и «Техническое перевооружение автомобилей» (Приказ АО "ЛУР" от 05.06.2018 г. № 1381А). Выполнение работ по объекту «Техническое перевооружение тепловозов» ожидается в 2019 году, смещение срока выполнения работ связано с продлением сроков проведения конкурсных процедур по заключению договора на выполнение работ по техническому перевооружению тепловозов ТЭМ-7, ТЭМ-7А по причине несостоявшихся торгов (Протокол закупочной комиссии по открытому конкурсу от 20.07.2018 г. № РГС-178/ОК-Р о признании закупки несостоявшейся в связи с тем, что на участие в закупке подано менее двух участников) и проведением повторных закупочных процедур.

2. По техническому перевооружению верхнего строения передвижных железнодорожных путей снижены затраты относительно плана по причине отсутствия необходимости в полном объеме выполнения запланированных путеперекладочных работ верхнего строения пути по вскрышному фронту работ, связанное со снижением объемов по вывозке железнодорожной вскрыши (выход из эксплуатации 6-ти тепловозов ТЭМ-7 из-за неисправности дизель генераторных установок).

3. По техническому перевооружению тепловозов снижение затрат произошло по причине смещения с декабря 2018 года на 1 квартал 2019 года срока выполнения работ по техническому перевооружению тепловозов ТЭМ-7, ТЭМ-7А в связи нарушением контрагентом договорных обязательств. По данному факту юридической службой Общества ведется претензионная работа.

4. На основании Протокола от 10.08.2018 г. № 634 заседания Центральной закупочной комиссии АО «ЛУР» принято решение не проводить закупку по лоту «Техническое перевооружение колесных пар вагонных», а также в соответствии с Приказом АО "ЛУР" от 05.06.2018 г. № 1381А исключен из инвестиционной программы 2018 года объект «Техническое перевооружение бортов думпкаров». Данные средства перенаправлены на объект «Техническое перевооружение тепловозов» в связи с выходом из эксплуатации тепловозов ТЭМ-7, работающих на транспортировке вскрыши, по причине выхода из строя коленчатых валов.

РАЗДЕЛ 7. Инновации

Инновации по основной деятельности в Обществе отсутствуют.

РАЗДЕЛ 8. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство

8.1.1. Основные цели и принципы кадровой политики Общества

Целью кадровой политики АО «ЛУР» является полное и своевременное удовлетворение потребностей Общества в трудовых ресурсах необходимого качества и количества.

Основными принципами кадровой политики являются:

- Обеспечение взаимосвязи системы управления персоналом с результатами финансово-экономической деятельности и направление интересов каждого работника на реализацию целей и задач Общества.

- Развитие и обеспечение профессионализма персонала путем развития системы подготовки, переподготовки и повышения квалификации, обеспечивающей требуемый уровень квалификации и компетентности работников.

- Планирование карьеры персонала с учетом профессиональных компетенций работников и потребностей Общества в персонале.

- Обеспечение замещения вакантных должностей специалистов и руководителей на основе соответствия кандидата квалификационным требованиям по замещаемой должности.

- Обоснованность применения поощрений, обоснованность применения дисциплинарных взысканий.

- Развитие корпоративной системы ценностей и культуры производства с целью объединения коллектива, устранения противоречий между личными целями работников и корпоративными целями АО «ЛУР».

Осуществление основных принципов кадровой политики неразрывно связано с реализацией следующих основных функций в системе управления персоналом:

- подбор персонала;
- расстановка персонала;
- оценка персонала;
- адаптация, наставничество;
- обучение и развитие персонала;
- мотивация персонала;
- высвобождение персонала.

8.1.2. Списочная численность и структура работников по категориям.

Списочная численность персонала АО «ЛУР» по состоянию на 31.12.2018 г. составила 1874 человек и по сравнению с началом года снизилась на 110 человек. Из списочной численности персонала 79 % мужчин и 21 % женщин.

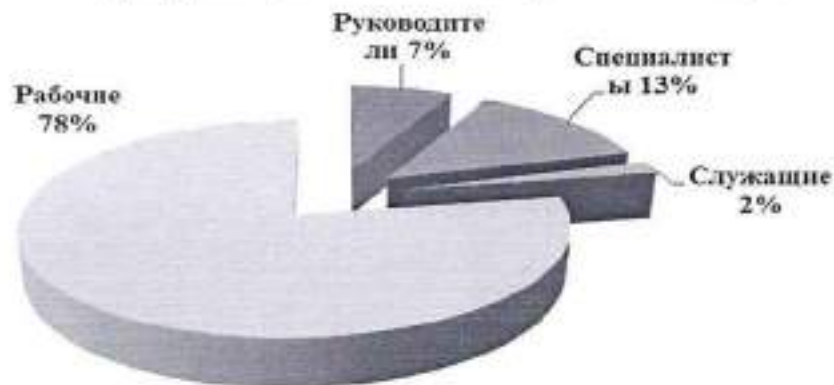
Причины снижения списочной численности следующие:

1. Произведено сокращение численности/штата - 7 чел.;
2. Уволено по соглашению сторон при проведении организационно-штатных мероприятий – 30 чел.;
3. Уволено на пенсию с выплатой пособия без замещающего приема – 57 чел.;
4. Естественная убыль персонала – 16 чел.

Структура персонала по категориям

Таблица №25

Категории	31.12.2016		31.12.2017		31.12.2018	
	чел.	%	чел.	%	чел.	%
Руководители	146	7,3	136	6,9	135	7,2
Специалисты	259	13,0	254	12,8	250	13,3
Служащие	34	1,7	32	1,6	33	1,8
Рабочие	1560	78,0	1562	78,7	1456	77,7
Всего	1999	100	1984	100	1874	100

Структура персонала по категориям 2018 год, %

8.1.3. Возрастной состав работников

Анализ возрастного состава персонала показывает, что за период с 2016 года по 2018 год произошло снижение работников АО «ЛУР» в возрастной категории «до 30 лет» на 0,8% и «старше 50 лет» на 1,9% и увеличение числа работников в категории «от 30 до 50 лет» на 0,5%, а также пенсионеров по возрасту на 2,2%.

Средний возраст работников Общества по состоянию на 31.12.2018 года составляет 47,6 лет, что превышает средний возраст предыдущих периодов на 1,8-1,7 года.

Таблица №26

Возраст	31.12.2016		31.12.2017		31.12.2018	
	чел	%	чел	%	чел	%
До 30 лет	104	5,2	107	5,4	83	4,4
От 30 до 50 лет	1096	54,8	1094	55,1	1036	55,3
Старше 50 лет	389	19,5	341	17,2	329	17,6
В том числе пенсионеры по возрасту(работающие)	410	20,5	442	22,3	426	22,7
Всего	1999	100	1984	100	1874	100
Средний возраст	45,8		45,9		47,6	

В Обществе работает 426 пенсионеров, что составляет 22,7% от общей численности работников. По сравнению с 2017 годом доля работающих пенсионеров уменьшилась на 3,6%.

8.1.4. Качественный состав работников (уровень образования)

Таблица №27

	31.12.2016		31.12.2017		31.12.2018	
	чел	%	чел	%	чел	%
Высшее образование	330	16,5	330	16,6	332	17,7
Среднее профессиональное	1454	72,7	1366	68,9	1232	65,7
Среднее общее	215	10,8	288	14,5	310	16,6

Начальное и основное общее	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Всего	1999	100	1984	100	1874	100

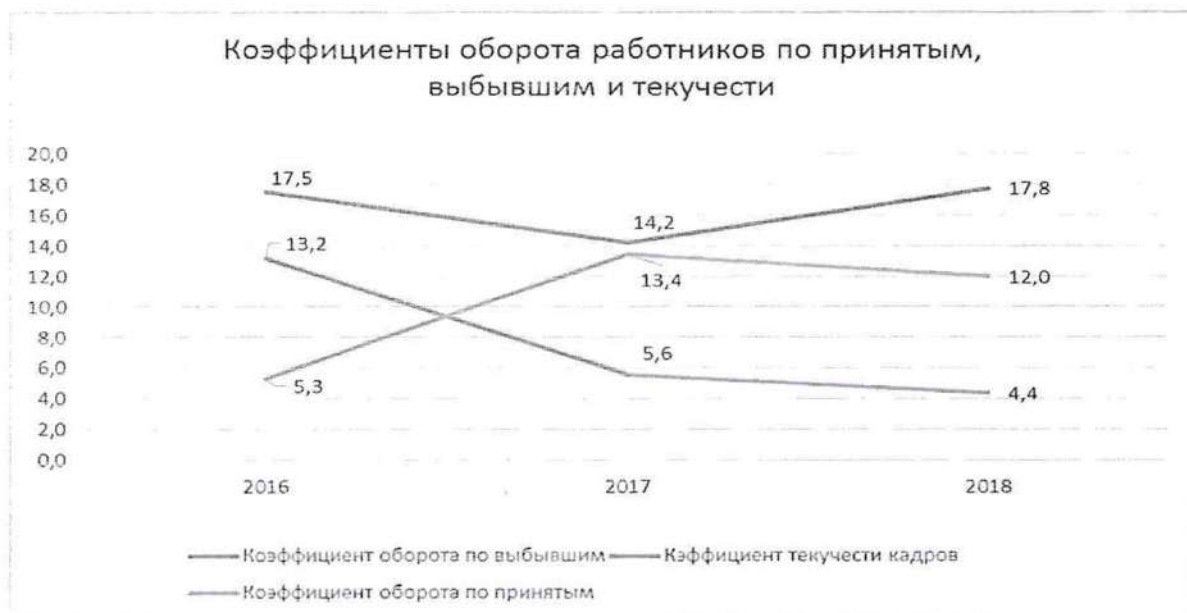
Основные изменения за 2018 г. в сравнении с аналогичным периодом 2017 г. произошли в части снижения численности работников со средним профессиональным образованием (на 132 чел.) и увеличения численности работников со средним общим и высшим образованиями - на 22 чел. и 2 чел. соответственно.

8.1.5. Данные по движению персонала

Коэффициент оборота работников составляет: по принятым 12,0%, по выбывшим 17,8%. Коэффициент текучести персонала за 2018 год в сравнении с 2017 г. снизился на 1,15%.

Динамика коэффициентов оборота по принятым и выбывшим за период с 2016 года по 2018 год сложилась под влиянием 2-х факторов:

- 1) Отказ в 2017 году от услуг подрядной организации по обслуживанию и ремонту передвижных ж/д путей и открытием в обществе новых рабочих мест в количестве 69 единиц;
- 2) Проведение в 2018 году организационно-штатных мероприятий без замещающего приема со снижением численности на 110 чел. за год.



8.2. Расходы на оплату труда работников

Таблица № 28

№	Показатель	2016	2017	2018
1	Фонд заработной платы, тыс. руб.	1 195 487,0	1 221 821,0	1 199 419,0
2	Среднемесячная заработная плата на 1 работника, руб.	47 368	50 912	52 388

Рост фонда оплаты труда за 3 года составил 0,3%, в том числе:

- 2017 год к 2016 – (+2,2%);
- 2018 год к 2017 – (-1,8%).

Снижение ФОТ в 2018 году по сравнению с 2017г. связано с наличием следующих факторов.

Повышающие факторы: в связи с обеспечением реального содержания заработной платы и индексации окладов и тарифных ставок.

Понижающие факторы: в связи со снижением численности персонала и пересмотром системы оплаты труда по итогам аттестации рабочих мест.

Среднемесячная заработная плата работников увеличилась в 2018 году в сравнении с 2017г. на 2,9% и в 2,9 раза превышает минимальный размер оплаты труда, установленный в регионе.

8.3. Развитие персонала

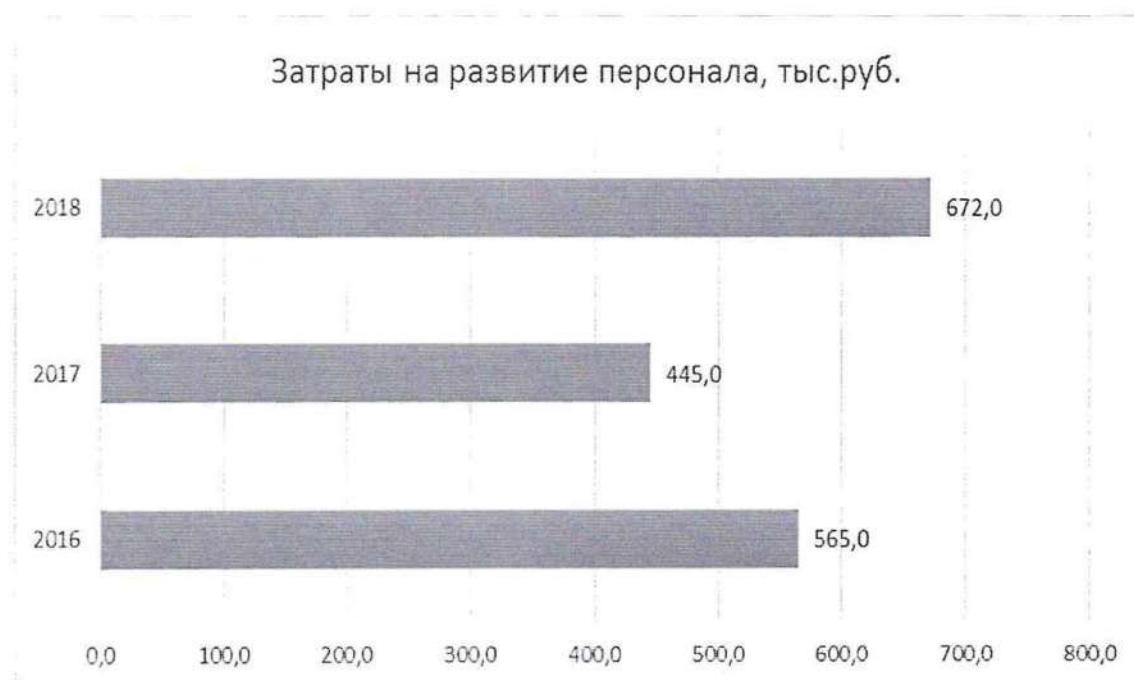
Требуемый профессиональный образовательный уровень персонала поддерживается в системе постоянного обучения и повышения квалификации. Основной упор делается на внутрикорпоративное обучение, проводимое в группе подготовки персонала СПБ и ОТ Общества, задачей которого является качественное обучение персонала для обеспечения надежной, безаварийной работы предприятия.

8.3.1. Затраты на развитие персонала

Общие затраты на развитие персонала, включая затраты на обучение, соревнования, обучающие и оценочные мероприятия (в разрезе 3-х лет) представлены в таблице;

Таблица № 29

	2016, тыс. руб.	2017, тыс. руб.	2018, тыс. руб.
Затраты на развитие персонала	565	445	672



В 2018 году сумма затрат по сравнению с 2017 годом увеличилась на 182 тыс. рублей, что было обусловлено необходимостью обучения работников, занятых в профессиональной подготовке персонала АО «ЛУР», по программе «Педагог профессионального обучения,

профессионального образования и дополнительного профессионального образования», а также обучения и проверки знаний по пожарно-техническому минимуму руководителей и ответственных за пожарную безопасность на предприятии.

Кроме того, в связи с началом работ по вводу программного комплекса 1С проводилось обучение специалистов по следующим программам: «Азы программирования в системе 1С:Предприятие 8.3» и «Введение в конфигурирование в системе «1С:Предприятие 8»».

8.3.2. Сведения об обучении персонала

Количество работников, прошедших подготовку, переподготовку и повышение квалификации в 2018 году составило 2379 чел., в том числе:

- Нормативное обучение согласно требованиям Ростехнадзора, Роструда и других контролирующих органов – 2079 чел.;

- Технологическое и нормативное обучение, необходимое для исполнения должностных обязанностей – 300 чел.

Сведения об обучении персонала в 2018 г.

Таблица № 30

№ пп.	Направления обучения	Количество обученных, в том числе по корпоративным программам и на рабочем месте	Затраты, тыс. рублей
1	Нормативное обучение согласно требованиям Ростехнадзора, Роструда и других контролирующих органов	2079	577
2	Технологическое и нормативное обучение, необходимое для исполнения должностных обязанностей	300	95
3	Организационно-управленческое обучение		
4	Проектное обучение		
5	Обучение корпоративным стандартам		
6	Высшее образование		
7	Вторая профессия		
8	Соревнования профессионального мастерства		
ОБЩИЙ ИТОГ		2379	672

8.3.3. О сотрудничестве с образовательными организациями

Повышение квалификации руководителей и специалистов в ВУЗах и образовательных центрах проводится в соответствии с «Планом подготовки, переподготовки и повышения квалификации персонала АО «ЛУР», по заявкам руководителей подразделений во исполнение требований нормативно-правовых актов.

8.3.4. О собственном учебном пункте

Основной упор в обучении и повышении квалификации персонала делается на внутрикорпоративное обучение, проводимое в группе подготовки персонала СПБ и ОТ АО «ЛУР» (далее – ГПП).

ГПП тесно взаимодействует с другими подразделениями предприятия. К преподавательской деятельности привлекаются квалифицированные специалисты, имеющие практический опыт работы.

Обучение проводится в соблюдение требований Трудового кодекса РФ (ст. 196, ст.225), ГОСТ 12.0.004-90 «Организация обучения безопасности труда», Федеральный закон от 21.07.1997 №116-ФЗ "О промышленной безопасности опасных производственных объектов"; п.22., п.19. Правил безопасности при разработке угольных месторождений открытым способом (Приказ Ростехнадзора от 20.11.2017 N 488), ст. 1 Федеральный закон от 10.07.12 № 112-ФЗ «О внесении изменений в ст. 25 ФЗ от 20.06.96 №81-ФЗ «О государственном регулировании в области добычи и использования угля, об особенностях социальной защиты работников организации угольной промышленности», Правил по охране труда при эксплуатации электроустановок.

Учебные классы оснащены современной мебелью, оргтехникой, техническими и программными средствами обучения. В наличии наглядные пособия, плакаты, проектор с переносным экраном, библиотека технической литературы и учебных фильмов.

В процессе обучения используются программные средства обучения и тренажеры: «ОЛИМП-ОКС», тренажер для отработки навыков оказания первой медицинской помощи.

Для производственного обучения рабочих используются оборудование горных участков, автотранспортного хозяйства, ремонтно-механических мастерских.

8.4. Социальная политика

В АО «ЛУР» в сфере социально-трудовых отношений проводится политика, направленная на социальную защищенность работников, пропаганду и поддержание здорового образа жизни.

Ключевые направления реализации и достижения целей в области социальной политики:

- Предоставление льгот, гарантий и компенсаций работникам Общества.
- Добровольное медицинское страхование работников.
- Страхование работников от несчастных случаев.
- Проведение спортивно-оздоровительной и культурно-массовой работы среди работников и членов семей.

8.4.1. Социальные расходы общества

Общая сумма социальных расходов и их структура приведена в нижеследующей таблице.

Таблица № 31

	2016, тыс. руб.	2017, тыс. руб.	2018, тыс. руб.
Социальные расходы, всего:	45 091	30 859	41 774
<i>В том числе:</i>			
- <i>расходы, учтенные в фонде заработной платы и средней заработной плате работников (таблица 8.2).</i>	3 854	8 686	15 724
- <i>выплаты социального характера из себестоимости (выходное пособие при прекращении труд. догов.)</i>	35 686	4 127	1 823
- <i>прочие расходы социального характера</i>	5 551	18 046	24 227

Динамика расходов сложилась под влиянием следующих факторов:

- В 2016 году в Обществе проводились организационно-штатные мероприятия по сокращению персонала, выплата выходного пособия в структуре социальных расходов составила 80% (35 686 тыс. руб.).

• С 01.02.2017г. в Коллективный договор Общества были внесены изменения и дополнения с целью приведения документа в соответствие с Федеральным отраслевым соглашением по угольной промышленности Российской Федерации.

Изменения и дополнения в первую очередь затронули социальные льготы и гарантии, в связи с чем структура выплат в 2017-2018 годах по сравнению с 2016 годом значительно изменилась.

В частности, в Коллективный договор включена компенсация оплаты коммунальных услуг и материальная поддержка работников, увольняющихся в связи с уходом на пенсию.

В 2018 году 1158 работникам произведена частичная компенсация стоимости оплаченного отопления на сумму 8827 тыс. руб., единовременное пособие в связи с уходом на пенсию получили 59 работников, объем финансирования составил 15357 тыс. руб.

При этом в Коллективном договоре были сохранены социально значимые льготы по приобретению угля для отопления жилых домов работников и пенсионеров Общества, проживающих в частном секторе (222 человека на сумму 2563 тыс. руб.), компенсированы затраты на погребение 10 работников предприятия.

Также предоставлена материальная помощь 267 работникам на общую сумму 4095 тыс. руб. в связи с бракосочетанием, рождением ребенка, в связи со смертью родственников, многодетным и опекаем семьям, женщинам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком.

С сентября 2018 года в Обществе производится компенсация расходов на оплату стоимости проезда к месту использования ежегодного отпуска и обратно работников и членов их семей. Данным правом воспользовались 17 человек на сумму 507 тыс. руб.

Структура социальных расходов, %, 2018 год.



8.4.2. Добровольное медицинское страхование, страхование от несчастных случаев.

Организация работы по амбулаторно-поликлиническому, стационарному лечению и страхованию от несчастных случаев работников проводится в соответствии с Программой страховой защиты Общества, Положением об обеспечении страховой защиты.

В 2018 году затраты составили по Договору добровольного медицинского страхования с АО «СОГАЗ» - 7204 тыс. руб., по Договору страхования от несчастных случаев, заключенному с АО «СОГАЗ», - 1053 тыс. руб.

Добровольно-медицинскому страхованию подлежат работники Общества со стажем работы более 1 года, страхованию от несчастных случаев подлежат все категории персонала.

8.4.3. Культурно-массовые, спортивные, корпоративные мероприятия

Проведение оздоровительных, спортивных, культурно-массовых и корпоративных мероприятий производится в АО «ЛУР» совместно с профсоюзными организациями.

В 2018 году в Обществе проведено 5 культурно-массовых и спортивных мероприятий для работников и членов их семей, ветеранов предприятия, которые были посвящены Первомаю и Дню Победы, профессиональному празднику День Шахтера, 45-летию юбилею предприятия.

В АО «ЛУР» проведена большая работа по перерегистрации пенсионеров предприятия, организован Совет ветеранов.

К 45-летию юбилею предприятия для заслуженных работников проведены два вечера чествования ветеранов труда, где были вручены 293 единовременных вознаграждения, а также памятные сувениры и подарки.

Затраты на проведение всех мероприятий составили 2173 тыс. руб.

РАЗДЕЛ 9. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда

Безопасность труда является одним из приоритетных направлений деятельности АО «ЛУР» и рассматривается как неотъемлемая часть единой бизнес - системы предприятия.

Сохранение жизни и здоровья работников, установление приоритета безопасности в процессе трудовой деятельности, принятия предупредительных мер, обеспечивающих безопасность профессионального здоровья собственного персонала, персонала подрядных организаций и других лиц, выполняющих работы на объектах Общества, улучшение условий и охраны труда – является основным направлением политики АО «ЛУР» в области обеспечения профессионального здоровья и безопасности труда.

В 2018 году работа по охране труда проводилась в рамках акции «Год безопасности при выполнении ремонтных работ горнотранспортного оборудования», введенной приказом АО «ЛУР» от 29.01.2018 г. № 189 «А».

Численность работников АО «ЛУР» на 31.12.2018 г. – 1 874 человек.

На работах с вредными и (или) опасными условиями труда, или связанных с загрязнением, 1 406 работников получают специальную одежду, специальную обувь и средства индивидуальной защиты согласно приказов:

- Минтруда и соцзащиты РФ от 02.08.2013 №341н «Об утверждении Типовых норм бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам действующих и строящихся шахт, разрезов и организаций угольной и сланцевой промышленности, занятым на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, а также выполняемых в особых температурных условиях или связанных с загрязнением»;

- Министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации от 01.06.2009 №290н «Об утверждении Межотраслевых правил обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты».

Производится выдача смывающих и (или) обезвреживающих средств согласно приказам:

- Министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации от 17.12.2010 г. №1122н «Об утверждении типовых норм бесплатной выдачи работникам смывающих и (или) обезвреживающих средств и стандарта безопасности труда «обеспечение работников смывающими и (или) обезвреживающими средствами»;

- Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 07.02.2013 г. №48н «О внесении изменений в приложение №1 к приказу Министерства здравоохранения и социального развития РФ от 17.12.2010 г. №1122н «Об утверждении типовых норм бесплатной выдачи работникам смывающих и (или) обезвреживающих средств и стандарта безопасности труда «Обеспечение работников смывающими и (или) обезвреживающими средствами».



На работах с вредными условиями труда 486 работникам производится выдача молока, а по письменным заявлениям работников производится замена компенсационной выплатой согласно приказам Министерства здравоохранения и социального развития РФ:

- от 16.02.2009 № 45н «Об утверждении норм и условий бесплатной выдачи работникам, занятым на работах с вредными условиями труда, молока или других равноценных пищевых продуктов, порядка осуществления компенсационной выплаты...»;
- от 19.04.2010 № 245н «О внесении изменений в нормы выдачи работникам, занятым на работах с вредными условиями труда, молока...».

В 2017 году произведен возврат средств из Фонда социального страхования, затраченных на мероприятия по охране труда в сумме 4 868 088, 68 рублей. Средства были направлены на проведение медицинских осмотров, приобретение специальной одежды отечественного производства.

Структура службы промышленной безопасности и охраны труда (далее – СПБ и ОТ):

- начальник службы промышленной безопасности и охраны труда;
- ведущий специалист в области ОТ;
- специалист 1 категории в области ОТ;
- специалист 2 категории в области ОТ.

Общие затраты на охрану труда составили – 123 251,0 тыс. рублей. Затраты по охране труда за 2018 г. в среднем на одного человека составили – 64,7 рублей.

В 2018 году в АО «ЛУР» произошло 2 тяжелых несчастных случая. Основными причинами которых явились: нарушение требований безопасности при эксплуатации транспортных средств; нарушение требований правил дорожного движения, личная неосторожность работников; неудовлетворительная организация производства работ, нарушение работниками трудового распорядка и дисциплины труда.

В 2018 году обучено по охране труда 10 руководителей и специалистов. Обучение проводило частное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования «Дальневосточный региональный центр охраны труда» (ЧОУ ДПО Дальневосточный региональный центр охраны труда г. Лесозаводск).

За 2018 г. охвачено различными видами и формами обучения 2 728 работников. Обучение персонала Общества производилось в соответствии со следующими нормативными документами:

- Постановлением Минтруда России и Минобразования России от 13.01.2003г. №1/29 "Об утверждении Порядка обучения по охране труда и проверки знаний требований охраны труда работников организаций";

- ГОСТ 12.0.004-2015. Межгосударственный стандарт. Система стандартов безопасности труда. Организация обучения безопасности труда. Общие положения.

Нормативные документы, регламентирующие охрану труда:

- Трудовой кодекс РФ;

- ГОСТ 12.0.230-2007. Межгосударственный стандарт. Система стандартов безопасности труда. Системы управления охраной труда. Общие требования";

- Методические рекомендации по разработке государственных нормативных требований охраны труда, Постановление от 17.12.2002 №80;

- Нормативные документы министерств и ведомств;

- Локальные нормативные акты Общества.

Для определения соответствия состояния здоровья работников, поручаемой им работе, а также с целью раннего выявления и профилактики профессиональных заболеваний в 2018 году были организованы обязательные предварительные и периодические медицинские осмотры 1 137 работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами. Затраты на медосмотр составили 3 980,0 тыс. рублей.

Медицинские осмотры работников Общества проводятся согласно приказам Министерства здравоохранения и социального развития РФ:

- от 12.04.2011 №302н «Об утверждении перечней вредных и (или) опасных производственных факторов и работ, при выполнении которых проводятся обязательные предварительные и периодические медицинские осмотры (обследования), и Порядка

проведения обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров (обследований) работников, занятых на тяжелых работах и на работах с вредными и (или) опасными условиями труда;

- от 27.04.2012 №417н «Об утверждении Перечня профессиональных заболеваний».

Во исполнение приказа Министерства транспорта РФ от 28.03.2007 г. №36 определен перечень профессий работников для прохождения предрейсового и предсменного медицинского осмотра. Работники, связанные с движением поездов и маневровой работой на железнодорожном транспорте, регулярно проходят предрейсовый и предсменный медицинский осмотр.

Деятельность Общества в области противопожарных мероприятий проводилась в соответствии с постановлением Правительства РФ от 25.04.2012г. №390 «О противопожарном режиме».

Приказом от 04.10.2018 г. №2533 на территории Общества введен особый противопожарный режим, запрещено на территории Общества разведение костров, сжигание мусора и отходов. В целях усиления контроля пожарной безопасности, сохранности зданий, сооружений, оборудования и имущества Общества от пожаров в пожароопасный период организована очистка закрепленных территорий от мусора, сухой травы, проливов нефтепродуктов. С персоналом структурных подразделений по утвержденным программам проведены противопожарные тренировки. Результаты проверок оформлены Актами.

В рамках подготовки объектов к осенне-зимнему пожароопасному периоду очищено от сухой травы, мусора и сгораемых отходов 2,09 га закрепленных территорий, подъездных дорог и ж/д путей; проведена проверка и очистка земляных обвалований на 5 объектах хранения ГСМ; восстановлено 12 минерализованных полос вокруг объектов хранения, звеносборочных полигонов, электрических подстанций; проведена очистка и восстановление подъездных путей к 9 пожарным водоемам, обновлены указательные знаки; на 6 объектах проведена проверка готовности к применению внутренних противопожарных водопроводов; на магистральных линиях связи проведена очистка от сухой травы 22 опор; проведена проверка противопожарного состояния 19 вахтовых машин, 14 ед. тепловозов; проведено 18 цеховых противопожарных тренировок с участием 129 человек; на сменных нарядах проведено 48 внеочередных инструктажей по темам: «Действия при возникновении пожара. Правила использования первичных средств пожаротушения при тушении пожара».

На основании приказа от 08.11.2018 г. №2853 для всех работников предприятия проведены повторные противопожарные инструктажи согласно обновленных программ.

Проведены проверки противопожарного состояния 9 электрических экскаваторов, 11 единиц дорожно-строительной техники, 15 машин «Вахта» предназначенных для перевозки людей.

Совместно с работниками подрядной организации ООО «Приморавтоматика» проведена проверка работоспособности 20 установок автоматической пожарной сигнализации (гараж для а/м БелАЗ (модуль), ТЗП для а/м БелАЗ, ст. «Экипировочная», ПТО ст. «Экипировочная», ст. «Дальняя», база электроцеха, гараж на 5 боксов РМНУ (АТЦ), ст. «Южная», ДПК-1, АБК, склад участка РСР, склад ОМТС, ПТО ст. «Южная», ремонтное депо, административное здание АТЦ, теплая стоянка автотранспорта АТЦ, отапливаемый прирельсовый склад (РММ АТЦ), здание профилактория по ремонту бульдозеров, производственное здание участка РГТО, складское здание участка ГМ).

Согласно договору №02-18 ООО «Эталон – ДВ», проведено техническое обслуживание и перезарядка 58 огнетушителей Общества на сумму 42 080 рублей.

Организовано и проведено обучение по пожарно-техническому минимуму для 39 руководителей и специалистов структурных подразделений в ЧОУ дополнительного профессионального образования «Дальневосточный региональный центр охраны труда» г. Владивосток.

Затраты на пожарную безопасность в 2018 году составили 324 тыс. рублей.

В целях исполнения мероприятий по профилактике травматизма проводилась следующая работа по охране труда:

1. Ежемесячно в третью среду проводились Дни охраны труда и пожарной безопасности. В третью неделю последнего месяца квартала проводились Неделя охраны труда и пожарной безопасности:

- на I полугодие 2018 г. приказом от 27.12.2017 г. №3320 «А» утверждены: График проведения Дня охраны труда и пожарной безопасности в подразделениях АО «ЛУР»; График проведения Недели охраны труда и пожарной безопасности в подразделениях АО «ЛУР»;

- на II полугодие 2018 г. приказом от 28.06.2018 г. №1584 «А» утверждены: График проведения Дня охраны труда и пожарной безопасности в подразделениях АО «ЛУР», График проведения Недели охраны труда и пожарной безопасности в подразделениях АО «ЛУР»).

2. Руководители и специалисты структурных подразделений принимали участие в проведении ежедневных дежурств, обходах и внезапных проверках рабочих мест. Проверки осуществлялись по направлениям: правила работы с персоналом; правильное оформление нарядов - допусков на выполнение ремонтных и специальных работ; выполнение требований Положения о выдаче заданий на безопасное производство работ на ОПО; правильное применение СИЗ, СЗ, инструмента и приспособлений; соблюдение порядка приема-сдачи смены; обеспечение норм пожарной безопасности, подготовка рабочего места, выполнение мер безопасности в процессе выполнения работ, состояния рабочих мест.

3. За отчетный период проведено 1 245 обходов и осмотров рабочих мест, в том числе 68 службой ПБ и ОТ, в ходе проверок выявлено 3 536 замечаний и нарушений, 643 из которых, выявлены службой ПБ и ОТ. Коэффициент эффективности обходов и проверок, определяемый как количество выявленных нарушений на одну проверку составил – 2,2%. По результатам проверок за прошедший год издано 162 приказа о наказаниях нарушителей требований охраны труда, депремировано – 107 работников.

4. Согласно Плану - графику проверок и мероприятий по обеспечению промышленной безопасности и охраны труда в АО «ЛУР» на 2018 г. приказами по Обществу были проведены:

- с 19.02.2018 г. по 28.02.2018 г. Декадник безопасности при работе на высоте (приказ от 16.02.2018 г. №367 «А»);

- с 16.03.2018 г. по 25.03.2018 г. Декадник безопасности при выполнении работ с инструментом и приспособлениями» (приказ от 15.03.2018 г. №636 «А»);

- с 23.03.2018 г. по 02.04.2018 г. в период весеннего гололедообразования, обледенения кромок крыш Декадник безопасности дорожного движения и Декадник безопасности пешеходного передвижения на внутренней и прилегающей территории АО «ЛУР» (приказ от 23.03.2018 г. №695 «А»);

- с 31.05.2018 г. по 09.05.2018 г. Декадник безопасности при проведении работ в электроустановках и на электрооборудовании (приказ от 29.05.2018 г. №1297 «А»);

- с 01.08.2018г. по 10.08.2018г. Декадник безопасности при обслуживании и ремонте вращающихся механизмов (приказ от 31.07.2018г. №1898 «А»);

- с 06.09.2018г. по 15.09.2018г. Декадник безопасности при эксплуатации подъемных сооружений (приказ от 05.09.2018 г. №2257 «А»);

- с 22.10.2018 г. по 31.10.2018 г. проведен Декадник безопасности при эксплуатации сосудов, работающих под давлением (приказ от 19.10.2018г. №2665 «А»);

- с 14.11.2018г. по 23.11.2018г. Декадник безопасности при обслуживании и проведении работ на горнотранспортном оборудовании (приказ от 09.11.2018г. №2864 «А»);

- с 16.11.2018 г. по 25.11.2018 г. Декадник безопасности дорожного движения и Декадник безопасности пешеходного передвижения на внутренней и прилегающей территории АО «ЛУР» (приказ от 13.11.2018 г. №2904 «А»). В целях профилактики травматизма работников в осенне-зимний период 2018-2019г.г. (снегопад, гололед, низкие температуры), предупреждения дорожно-транспортных происшествий и возможных, связанных с ними несчастных случаев, обеспечения безопасности пешеходного передвижения на внутренней и прилегающей территории предприятия проведено дополнительное обучение водителей, ознакомление с ситуацией по безопасности дорожного

движения с приглашением инспектора ГИБДД. Проведен внеплановый инструктаж 210 работникам АТЦ, УГМ по особенностям эксплуатации автотранспорта, дорожно-строительной техники в осенне-зимний период.

Работникам, управляющим и обслуживающим автомобильный транспорт и дорожно-строительную технику организовано изучение вновь введенных «Правил по охране труда на автомобильном транспорте» (утв. Приказом Минтруда России от 06.02.2018 г. №59н).

Ежедневно с водителями автомобилей и дорожно-строительной техники проводился предрейсовый инструктаж о соблюдении правил дорожного движения, скоростного режима (с указанием в путевом листе) и их особой ответственности за безопасность движения.

Проведен инструктаж 1 015 работникам Общества по теме: «О мерах личной безопасности во время посадки и высадки из салона автомобиля, во время движения автотранспорта».

Проведен внеплановый инструктаж 1 390 работникам Общества на тему: «Соблюдение личной безопасности работниками при передвижении по территории предприятия, правила безопасного передвижения в гололед, при прохождении снегопада и сильного ветра, при льдообразовании на кровлях зданий, об обязанности незамедлительно извещать своего руководителя о любой ситуации, угрожающей жизни и здоровью людей, о каждом несчастном случае, происшедшем на производстве или об ухудшении состояния своего здоровья».

5. Общественный контроль за соблюдением прав и законных интересов работников в области профессионального здоровья и безопасности труда в подразделениях Общества осуществляют 22 уполномоченных по охране труда.

6. Для обеспечения профилактической работы по предупреждению травматизма и профессиональных заболеваний, непрерывного совершенствования деятельности по обеспечению охраны труда, безопасных условий труда в Обществе разработаны и введены в действие:

Положение о системе управления охраной труда в АО «ЛУР»;

Положение о системе управления промышленной безопасностью АО «ЛУР»;

Положение о производственном контроле за соблюдением требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах АО «ЛУР»;

Положение о выдаче заданий на безопасное производство работ на опасных производственных объектах АО «ЛУР»;

Порядок проведения работы с персоналом в АО «ЛУР».

Основной задачей Общества является снижение уровня производственного травматизма, улучшение условий труда на рабочих местах, обеспечения достаточного уровня подготовки персонала структурных подразделений. Для реализации этой задачи в 2019 г. приказом Общества от 21.02.2019 г. №404 «А» «Об обеспечении безопасной работы в АО «ЛУР» объявлено проведение акции «Год безопасности при эксплуатации и ремонте оборудования».

РАЗДЕЛ 10. Охрана окружающей среды

Целью природоохранной деятельности АО «ЛУР» является повышение уровня экологической безопасности, рост капитализации Общества за счет обеспечения надежного и экологически безопасного производства, комплексного подхода к использованию природных ресурсов, создания условий и механизмов, обеспечивающих снижение негативного воздействия угледобывающего производства на окружающую природную среду.

Организационной структурой, обеспечивающей выполнение законодательства в области охраны окружающей среды при осуществлении хозяйственной деятельности, является подразделение АО «ЛУР» - экологическая группа службы промышленной безопасности и охраны труда (СПБ и ОТ) в составе двух специалистов, осуществляющих свою деятельность в соответствии с «Положением о СПБ и ОТ АО «ЛУР». Экологическая группа обеспечивает подготовку и получение в контролирующих органах проектной,

нормативной и иной природоохранной документации, ведение первичного учета объемов образования отходов производства и потребления, сбросов (выбросов) загрязняющих веществ в природные водные объекты и атмосферный воздух, выполнение расчетов платежей за негативное воздействие на окружающую среду, осуществление производственного экологического контроля, ведение мониторинга состояния природной среды в пределах земельного отвода и на прилегающей территории, подготовку государственной статистической отчетности и др.

В отчетном периоде инвестиционные средства на охрану окружающей среды не выделялись и не использовались. Денежные штрафы и нефинансовые санкции, наложенные за несоблюдение экологического законодательства и нормативных требований, отсутствуют.

Текущие затраты АО «ЛУР» на охрану окружающей среды за 2018 год составили 2912 тыс. рублей, в том числе: 1552 тыс. рублей – эксплуатационные затраты; 1360 тыс. рублей – затраты на оплату услуг природоохранного назначения. Из них 596 тыс. руб. – затраты на ведение производственного экологического контроля (мониторинга) качества атмосферного воздуха, карьерных сточных и природных вод по химическим, органолептическим и микробиологическим показателям, 306 тыс. руб. – за оказанные услуги сторонней организации по утилизации (обезвреживанию) производственных отходов 1-4 классов опасности (отработанных ртутьсодержащих ламп, отработанных масел и масляных фильтров автотранспорта, покрышек отработанных и др.), 38 тыс. руб. – за услуги по приёму хозяйственно-бытовых сточных вод в городскую канализацию. Оплачены услуги за разработку проекта нормативов допустимого сброса веществ и микроорганизмов в реку Контровод в сумме 300 тыс. руб., 120,0 тыс. руб. – по договору со специализированной организацией за транспортирование и размещение твёрдых коммунальных отходов.

Всего по итогам работы в 2018 году начислено и уплачено платежей за негативное воздействие на окружающую среду (ПНВОС) в размере 9278,4 тыс. руб. В том числе плата за размещение отходов вскрышных пород в проектных породных отвалах – 8563,0 тыс. руб. (92,3%).

Деятельность в области обращения с отходами производства и потребления АО «ЛУР» осуществляет в соответствии с согласованным с Управлением Росприроднадзора по Приморскому краю «Порядком осуществления производственного контроля в области обращения с отходами».

По состоянию на 01.01.2019 Общество имеет 27 наименований отходов.

В отчётном периоде образовано 25949506,4 тонны отходов производства и потребления. В том числе:

- 0,211 тонн отходов 1 класса опасности (отработанные ртутьсодержащие лампы);
- 4,45 тонн отходов 2 класса опасности (отработанные аккумуляторные батареи);
- 8,9 тонн отходов 3 класса опасности (отходы минеральных масел, обтирочного материала, загрязнённого нефтепродуктами, шпал железнодорожных, пропитанных антисептическими средствами, отработанных фильтров транспортных средств);
- 45,6 тонн отходов 4 класса опасности (мусор от офисных и бытовых помещений, покрышки пневматических шин отработанные);
- 25949447,2 тонн отходов 5 класса опасности, из них 25948600,5 тонн – отходы вскрышных пород, 846,7 тонны – лом и отходы чёрных металлов.

Отходы минеральных масел, загрязнённый нефтепродуктами обтирочный материал, отработанные пропитанные антисептическими средствами железнодорожные шпалы, отработанные фильтры транспортных средств, отработанные ртутьсодержащие лампы, отработанные аккумуляторные батареи, покрышки пневматических шин, отработанные передаются в специализированные организации по договору для последующей утилизации и/или обезвреживания. Лом и отходы чёрных металлов - на утилизацию. Отходы вскрышных пород размещаются в 6 собственных проектных объектах размещения отходов (ОРО), включённых в государственный реестр объектов размещения отходов (ГРОРО).

Объём повторно используемых отходов (отработанные минеральные масла) составил 90,8 тонны. Основное направление использования отработанного масла – применение в

качестве профилактической жидкости для обработки стенок думпкаров с целью борьбы с намерзанием вскрышных пород на стенки транспортных сосудов в зимнее время.

Объемы водоотведения (карьерные сточные воды) напрямую зависят от количества выпадающих атмосферных осадков и площади водосбора. Вода карьерная сточная повторно (множественно) не используется. Всего в отчетном периоде с целью осушения зоны ведения горных работ отведено в природные водные объекты (река Контровод и река Ворона) без использования 7519,8 тыс. м³ карьерных сточных вод. Водоотведение осуществлялось в соответствии с Решением о предоставлении реки Контровод в пользование с целью сброса карьерных сточных вод № 25-20.03.07.004-Р-РСВХ-С-2017-02414/00 от 18.09.2017 г., выданного Обществу департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Приморского края на срок до 18.09.2022 г. Срок действия Решения о предоставлении реки Ворона в пользование с целью сброса карьерных сточных вод № 25-20.03.07.004-Р-РСВХ-С-2017-02380/00 от 25.07.2017 г. - до 25.07.2022 г.

Основными загрязнителями карьерных сточных вод являются взвешенные вещества, представленные частицами угля, сланца и вмещающих пород разной крупности. Имеющиеся в АО «ЛУР» очистные сооружения в составе отстойников и фильтрующих дамб обеспечивают нормативное качество очистки карьерных сточных вод в расчётных объёмах сброса, но не обеспечивают эффективную очистку в периоды весеннего половодья и ливневых осадков в летне-осеннее время, когда фактические объёмы водоотведения значительно превышают расчётные. В связи с этим, сброс карьерных сточных вод в природные водные объекты периодически осуществляется с превышением утвержденных нормативов сброса по взвешенным веществам, железу, меди.

На хозяйственно-питьевые нужды АО «ЛУР» забрано по договору из централизованных сетей АО «ЖКУ» пгт. Лучегорск 4.1 тыс. м³ холодной воды питьевого качества.

Выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух от всех источников загрязнения (выбросы от автомобилей, тепловозов, горнотранспортной техники, работающей на дизельном топливе) составили 3872,66 тонн, в том числе твёрдые – 49,27 тонны, газообразные и жидкие – 3823,39 тонн. Из них диоксид серы – 237,292 тонны, оксид углерода – 544,04 тонн, оксиды азота (в пересчёте на NO₂) – 2003,37 тонны.

Выбросы парниковых газов от двух имеющихся котлов на жидком топливе малой производительности (пескосушилка и паровозный котёл для горячего водоснабжения ремонтного депо в летнее время), в пересчете на двуокись углерода (CO₂), составили 81,6 тонны.

Выбросы в атмосферу озоноразрушающих веществ отсутствуют.

Существенные разливы нефти и нефтепродуктов отсутствуют.

По состоянию на 01.01.2018 г. прошли обучение по программам в области охраны окружающей среды и экологической безопасности 12 руководителей и специалистов предприятия. Из них 8 человек – аттестованные специалисты в области обеспечения экологической безопасности при работах по обращению с опасными отходами.

В соответствии с государственной статистической отчетностью по форме 2-ТП-рекультивация:

Таблица №32

01.01.2018	
Нарушено земель - всего, га	4027,19
в том числе:	
Отработано нарушенных земель - всего, га	24,39
Заслужено плодородного слоя почвы, тыс. м ³	578,78
За 2018	
Нарушено земель - всего, га	83,6
Отработано нарушенных земель - всего, га	0,00
Рекультивировано земель - всего, га	0,00
31.12.2018	

Нарушенных земель - всего, га	4110,79
Отработанных земель - всего, га	24,39
Заскладированного плодородного слоя почв, тыс. м ³	578,78

Земельные участки, находящиеся в собственности (аренде) предприятия, расположенные на охраняемых природных территориях или примыкающие к ним, отсутствуют. Поверхностный сток с водосборной площади предприятия и сбросы карьерных сточных вод в реки Контровод и Ворона существенного отрицательного влияния на биоразнообразие водных объектов не оказывают.

Виды, занесенные в Красный список МСОП и национальный список охраняемых видов на территории, затрагиваемой деятельностью Общества, отсутствуют.

Вывод: осуществляемая АО «ЛУР» природоохранная и ресурсосберегающая деятельности оценивается как неполное соответствие требованиям законодательства в области охраны окружающей среды и рационального природопользования.

Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов

Общие реквизиты АО "ЛУР"

Место нахождения: Российская Федерация, Приморский край, Пожарский район, пгт Лучегорск

Почтовый адрес: 692001, Приморский край, Пожарский район, пгт Лучегорск

Банковские реквизиты:

Дальневосточный банк ПАО «Сбербанк России» г. Хабаровск

р/с 407 02 810 9 5000 0014 575

к/с 30 101 810 6 000 00000608

БИК 040813608

ИНН 2526006224 / КПП 252601001 ОГРН 1152721004963

Сведения о государственной регистрации Общества: в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении юридического лица Акционерное общество «Лучегорский угольный разрез» внесена запись о создании юридического лица:

Дата государственной регистрации: 01.09.2015

Основной государственный регистрационный номер: 1152721004963 серия 27 №002283566

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Хабаровска

Индивидуальный номер налогоплательщика: 2526006224

Контакты:

Тел.: (42357) 2-04-34; факс: (42357) 36-7-90

e-mail: priemnaya-lur@lur-prim.ru

Адрес страницы в сети Интернет: aolur.ru

Аудитор Общества:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «БДО Юникон»**

Сокращенное фирменное наименование: АО «БДО Юникон»

Вид деятельности: Осуществление аудиторской деятельности

Место нахождения: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

Почтовый адрес: 107061, г. Москва, Преображенская площадь, д. 8, БЦ «Прео-8».

ИНН: 7716021332 / КПП: 77260100; ОГРН: 1037739271701

Банковские реквизиты: р/с 40702810900004335190 в Банке АО АКБ «Еврофинанс Моснарбанк»

к/с 30101810900000000204; БИК 0044525204

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которого является
Российский Союз Аудиторов с 2016-11.03

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций: основной регистрационный номер
записи в реестре СРО: 11603059593

Контакты:

Телефон (многоканальный): (495) 797 56 65. Факс: (495) 797 56 60

e-mail: resertion@bobo.ru

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.bdo.ru>

Регистратор Общества:

Решением Совета директоров ОА «ЛУР» от 01.09.2015 №1 утвержден регистратор Общества.
Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Независимая
регистраторская компания»**

Сокращенное фирменное наименование: АО «Независимая регистраторская компания»

Место нахождения: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корпус 5Б.

Почтовый адрес: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корпус 5Б.

Телефон: (495)989 76 50 Факс: (495) 989 76 82

e-mail: www.nrcreg.ru

Лицензия: ФКЦБ России на осуществление деятельности по ведению реестра №045 – 13954
– 000001, бессрочная

ИНН 7705038503; КПП 771801001

Банковские реквизиты: р/с 40702810300002403171 в АО «Райффайзенбанке»;

к/с 30101810200000000700; БИК 044525700

**Приложение 1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год,
Заключение Аудитора**



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «ЛУР» по итогам деятельности
за 2018 год



Тел: +7 495 797 56 65
Факс: +7 495 797 56 60
reception@bdo.ru
www.bdo.ru

АО «БДО Юнион», Россия,
117587, Москва, Вязовское шоссе,
д. 125, стр. 1, секция 11, 3 этаж,
пом. 1, комната 50

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру АО «ЛУР»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ЛУР» (Организация) (ОГРН 1152721004963, дом 49, пгт. Лучегорск, Пожарский район, Приморский край, 692001), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «ЛУР» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерской (финансовой) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерской (финансовой) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательства - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерской (финансовой) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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



А.Б. Балякин

Аудиторская организация:
Акционерное общество «БДО Юникон»
ОГРН 1037739271701,
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. 1, ком. 50,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОИНЗ 11603059593

1 марта 2019 года

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

Дата: 31.12.2018

Организация: Администрация области - филиал государственной
 бюджетной организации «Администрация области»
 Вид деятельности: Добыча бурого угля открытым способом
 Организационно-правовая форма/форма собственности:
 государственная/государственная собственность
 Единый налоговый код: 501201
 Место нахождения (адрес): 494001, Ямал-Ненецкий край, Полярный р-н, пос. Буторцы

Формы МС по ОКУД	001001
Дата (месяц, год)	31.12.2018
по ОКУД	2070459
ИДН	252406224
по ОГРН/ОГРНИП	05.20.18
ИНС/ИННОУСД	421716
по ОКВЭД	301

Показатель	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2018 года	2017 года	2016 года
1	2	3	4	5	6
АКТИВ					
I. НЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработки	1120	-	-	-
	Нематериальные нематериальные активы	1130	-	-	-
	Материальные нематериальные активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства, в т.ч.	1150	3 394 718	3 714 808	3 879 101
	Основные средства (за исключением нематериальных средств)	1151	3 253 500	3 500 138	3 652 526
3.1.1	Незавершенное строительство	1152	141 218	214 670	226 575
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1170	-	-	-
3.1.0	Отложенные налоговые активы	1180	170 861	60 398	77 792
3.2	Прочие необоротные активы	1190	5 331	3 966	6 089
	Итого по разделу I	1100	3 570 910	3 784 213	3 962 982
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.4	Запасы	1210	974 164	933 121	933 260
	сырье, материалы и другие материальные запасы	1211	378 980	250 905	259 670
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	168 310	145 313	70 631
	расходы будущих периодов	1216	426 874	526 903	602 965
	прочие запасы и товары	1217	-	-	-
3.1.0	Платежи на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	603	3 879	4 043
3.5	Убыточные обязательства, в т.ч.	1230	394 276	464 805	330 725
	Платежи по которым ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	1231	123	268	694
	покупатели и заказчики	12311	-	-	-
	законные выплаты	12312	-	-	-
	прочие дебиторы	12313	123	268	694
	Платежи по которым ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	1232	394 153	464 537	330 029
	покупатели и заказчики	12321	379 025	429 548	282 693
	законные выплаты	12322	6 848	24 518	58 740
	прочие дебиторы	12323	8 280	10 471	8 596
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	303 108	43 376	43 683
	Прочие оборотные активы	1260	47	2	22
	Итого по разделу II	1200	1 472 196	1 438 227	1 312 042
	БАЛАНС	1600	5 043 106	5 222 440	5 275 024

Наименование показателя		Мед. единица	На 31 декабря 2018 года	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года
1	2	3	4	5	6
БАЛАНС					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)					
3.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1319	240 000	240 000	240 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Резервы по переоценке активов	1319	-	-	-
3.7	Добавочный капитал	1350	27 319	27 319	27 319
3.7	Резервный капитал	1360	28	-	-
	Перевыполненные обязательства (выполненный объем)	1370	2 208 707	3 973 939	3 973 437
	Выплаты с резервирования	1371	4 271 877	4 271 877	4 271 877
	Прочие от	1372	(297 964)	(298 410)	(82 007)
	отчетного периода	1373	(669 206)	301	(718 433)
	Итого по разделу III	1300	3 876 051	4 241 257	4 240 756
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.8	Долгосрочные обязательства	1410	415 109	-	-
3.11	Долгосрочные налоговые обязательства	1420	361 069	349 543	394 977
	Отложенная прибыль	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	776 178	349 543	394 977
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.8	Долгосрочные обязательства	1510	49 412	-	-
3.9	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	576 795	524 281	571 202
	поставщики и подрядчики	1521	375 350	315 678	335 641
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1522	51 348	47 319	41 921
	задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	1523	33 013	34 123	25 704
3.10	задолженность по налогам и сборам	1524	181 286	177 305	143 139
	заемщики	1527	4 460	13	9 075
	прочие кредиторы	1528	31 278	9 835	15 722
	Долгосрочная аренда	1530	-	-	-
3.11	Отложенные обязательства	1540	44 672	67 359	68 089
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	650 879	591 690	639 251
	БАЛАНС	1700	5 843 194	5 222 440	5 275 024

Руководитель




Ю.В.Васильев

Главный бухгалтер

01* марта 2019г.

О.Ю.Егорченко

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
 за январь-декабрь 2018 года

Организация: Акционерное общество «Луричский угольный район»	по ОКПО	3671449
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2436060374
Вид деятельности: Добыча бурого угля попутным способом	по ОКВЭД	05.20.11
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКФС/ОКФС	
Акционерное общество/ Частная собственность		1226736
Классификация: пуб. уоо	по ОКЕЛ	394

Последняя	Наименование показателя	Код строки	январь-декабрь 2018г.	январь-декабрь 2017г.
1	2	3	4	5
3.13	Выручка	2110	5 643 231	5 128 863
	реализация бурого угля	21101	5 579 867	5 020 228
	прочая реализация	21102	63 364	108 635
3.14	Себестоимость продаж	2120	(6 252 582)	(5 104 495)
	себестоимость бурого угля	21201	(6 209 940)	(5 028 299)
	себестоимость прочей продукции	21202	(42 642)	(76 196)
	Высшая прибыль (убыток)	2100	(609 351)	24 370
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(609 351)	24 370
	Проценты к получению	2320	4 544	5 939
	Проценты к уплате	2330	(14 521)	0
3.15	Прочие доходы	2340	45 900	25 694
3.15	Прочие расходы	2350	(225 625)	(37 772)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(799 053)	18 231
3.10	Текущий налог на прибыль	2410	0	(10 770)
3.10	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	55 961	13 139
3.10	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	17 448	5 160
3.10	Изменение отложенных налоговых активов	2450	106 402	(11 175)
3.10	Прочее	2460	9 997	(945)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(665 206)	501

Последняя	Наименование показателя	Код строки	январь-декабрь 2018г.	январь-декабрь 2017г.
1	2	3	4	5
СПРАВОЧНО.				
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(665 206)	501
3.16	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	(0,0217)	0,00002
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  **О.В. Васильев**
 Главный бухгалтер  **О.Ю. Егорова**

"01" марта 2019г.

Отчет об итоговых показателях за 2018 год

Организация: Муниципальное предприятие «Дорожный отдел №1»
 Идентификационный номер налогоплательщика: _____
 Вид деятельности: Деятельность в области строительства
 Организационно-правовая форма/форма собственности: Муниципальное предприятие
 Форма управления: ООО

Форма по ОКУД	0710003
Дата/номер докум. под. по ОКУД	30.12.2018
по ОКДГУ	3678433
ИДН	202000224
по ОКВЭД	88.20.11
по ОКПД/ОКВЭС	12217.18
по ОКЭП	311

1. Движение капитала

Показатель	Наименование показателя	Код строки	Учредитель капитал	Общественный капитал (фонд)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Переоценочный резерв (инвентурный убыток)	Итого
	Итоговые показатели на 31 декабря 2017 года	1100	240 000	-	21 200	-	3 970 400	4 241 700
	За 2017 год							
3.1	Учредитель капитал - всего	1100	-	-	-	-	300	300
	в том числе: чистая прибыль	1101	-	-	-	-	300	300
	Учредитель капитал - всего	1120	-	-	-	-	-	-
	в том числе: убыток	1121	-	-	-	-	-	-
	Добавочный капитал	1130	-	-	-	-	-	-
	Добавочный резерв от капитала	1131	-	-	-	-	-	-
	Итоговые показатели на 31 декабря 2017 года	1100	240 000	-	21 200	-	3 970 400	4 241 700
	За 2018 год							
3.1	Учредитель капитал - всего	1101	-	-	-	25	0	-
	в том числе: чистая прибыль	1102	-	-	-	25	-	-
	Добавочный капитал - всего	1120	-	-	-	-	168 500	168 500
	в том числе: убыток	1121	-	-	-	-	168 500	168 500
	Добавочный резерв от капитала	1130	-	-	-	-	-	-
	Добавочный резерв от капитала	1131	-	-	-	20	0	-
	Итоговые показатели на 31 декабря 2018 года	1100	240 000	-	21 200	25	3 970 400	4 241 700

2. Курсы обмена в связи с изменением учетной политики и изменением курса

Показатель	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 года	Изменение капитала за 2018 год		на 31 декабря 2018 года
				из-за чистой прибыли (убытка)	из-за курсовых факторов	
1	2	3	4	5	6	7
	Курсовый курс					
	из курсовых курсов	1400	-	-	-	-
	курс обмена в связи с изменением учетной политики	1401	-	-	-	-
	курс валютных курсов	1402	-	-	-	-
	в том числе:					
	Переоценочный резерв от переоценки (убыток)					
	из курсовых курсов	1403	-	-	-	-
	курс обмена в связи с изменением учетной политики	1404	-	-	-	-
	курс валютных курсов	1405	-	-	-	-
	Добавочный капитал					
	из курсовых курсов	1406	-	-	-	-
	курс обмена в связи с изменением учетной политики	1407	-	-	-	-
	курс валютных курсов	1408	-	-	-	-

3. Чистые активы

Показатель	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 года	на 31 декабря 2017 года	на 31 декабря 2016 года
1	2	3	4	5	6
	Чистые активы	1400	3 970 400	4 241 700	4 241 700

Руководитель: _____
 Главный бухгалтер: _____
 * 01 марта 2019 года



Handwritten signature
 0-80-1000000000

(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 2018 г.**

	Форма по ОКУД	Коды	
	Дата (число, месяц, год)	31	12 2018
Организация: <u>АО "Лурский угольный разрез"</u>	по ОКПО	0710004	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	38785459	
Вид экономической деятельности: <u>добыча бурого угля открытым способом</u>	по ОКВЭД	252000224	
Организационно-правовая форма/форма собственности		05.20.11	
акционерное общество	по ОКФС/ОКФС	12267	16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (нужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384	

Наименование показателя	Код	январь-декабрь 2018 г. ¹	январь-декабрь 2017 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 725 291	5 018 930
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 694 378	4 975 739
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	250	223
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4118	30 663	42 968
Платежи - всего	4120	(5 833 000)	(4 842 864)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 015 097)	(2 920 279)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 634 735)	(1 661 362)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	(3 743)	(30 360)
прочие платежи	4128	(178 825)	(230 863)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 07 709)	176 048



Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	январь-декабрь 20 18 г. ¹	январь-декабрь 20 17 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(285 539)	(172 775)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(285 539)	(172 775)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		()
прочие платежи	4229		()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(285 539)	(172 775)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	450 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	450 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		



Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	январь-декабрь 20 18 г. ¹	январь-декабрь 20 17 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	450 000	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	56 752	3 271
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	46 356	43 085
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	103 108	46 356
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

Ю. В. Васильев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

О.Ю. Егорченкова

" 01 " марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЛУЧЕГОРСКИЙ УГОЛЬНЫЙ РАЗРЕЗ»
ЗА 2018 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

I.	Общие сведения	3
1.1.	Информация об Обществе.....	3
1.2.	Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность ..	4
II.	Учетная политика.....	6
2.1.	Основа составления	6
2.2.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	6
2.3.	Основные средства	7
2.4.	Незавершенные вложения по внеоборотные активы	8
2.5.	Запасы	8
2.6.	Расходы будущих периодов.....	8
2.7.	Дебиторская задолженность	9
2.8.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	9
2.9.	Уставный капитал	10
2.10.	Кредиты и займы полученные	10
2.11.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	10
2.12.	Расчеты по налогу на прибыль	10
2.13.	Доходы	10
2.14.	Расходы	11
2.15.	Изменения в учетной политике Общества на 2018 год.....	11
III.	Раскрытие существенных показателей	11
3.1.	Основные средства	11
3.2.	Прочие внеоборотные активы	15
3.3.	Финансовые вложения.....	15
3.4.	Запасы	15
3.5.	Дебиторская задолженность	17
3.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты	19
3.7.	Капитал и резервы	20
3.8.	Кредиты и займы.....	20
3.9.	Кредиторская задолженность	21
3.10.	Налоги	23
3.11.	Оценочные обязательства	25
3.12.	Условные обязательства.....	27
3.13.	Выручка от продаж	27
3.14.	Расходы по обычным видам деятельности.....	27
3.15.	Прочие доходы и прочие расходы	28
3.16.	Прибыль (убыток) на акцию	29
3.17.	Связанные стороны.....	29
3.18.	События после отчетной даты.....	32
3.19.	Информация по сегментам	32
3.20.	Информация о рисках хозяйственной деятельности за 2018 год	32

I. Общие сведения

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности акционерного общества «Лучегорский угольный разрез» за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Информация об Обществе

Акционерное общество «Лучегорский угольный разрез» (далее Общество) учреждено в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах» в результате реорганизации акционерного общества «Дальневосточная генерирующая компания» на основании решения Совета директоров ОАО «ДЭК» (протокол заседания Совета директоров ОАО «ДЭК» от 14.05.2015г. № 239). Общество как юридическое лицо зарегистрировано 1 сентября 2015г.

Общество в своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации и Уставом, утвержденным годовым Общим собранием акционеров АО «ЛУР», протокол Совета директоров АО «ДГК» от 30.06.2017г. № 1.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, Приморский край, Пожарский район, пгт. Лучегорск.

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Единственным акционером Общества является АО «Дальневосточная генерирующая компания» далее (АО «ДГК»).

Общество занимается добычей угля, других полезных ископаемых и продуктов их переработки; реализацией угля, других полезных ископаемых и продуктов их переработки; сопутствующей деятельностью.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2018 года составила 1874 человек (31.12.2017 – 1984 человек, 31.12.2016 – 1999 человек).

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания акционеров общества определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором. С 20.10.2017г. по настоящее время генеральным директором АО «ЛУР» является Васильев Юрий Владимирович.

В состав Совета директоров Общества, избранного на годовом Общем собрании акционеров АО «ЛУР» (протокол от 16.08.2018г. №7) по состоянию на 31 декабря 2018 года входят:

№	Ф.И.О.	Должность, место работы на момент избрания
1	Заборовский Виктор Юрьевич	Председатель Совета директоров, Заместитель директора департамента топливообеспечения ПАО «РусГидро»
2	Балабекян Гаяне Карленовна	Заместитель Председателя Совета директоров, Главный специалист Управления корпоративных событий ДЗО (ВЗО) Департамента корпоративного управления и управления имуществом ПАО «РусГидро»
3	Чариков Александр Сергеевич	Советник заместителя генерального директора по ресурсному обеспечению и перспективному развитию ПАО «РусГидро»
4	Ткачева Наталья Николаевна	Начальник управления бизнес-планирования Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро»
5	Понуровский Виталий Сергеевич	Заместитель Генерального директора-Руководитель блока «ЭС Востока» АО «РГС»

В состав Ревизионной комиссии Общества, избранной на годовом Общем собрании акционеров АО «ЛУР» (протокол от 27.06.2018 №2) по состоянию на 31 декабря 2018 года входят:

№	Ф.И.О.	Должность, место работы на момент избрания.
1	Кислицын Александр Сергеевич	Заместитель директора по управлению рисками Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»
2	Рохлина Ольга Владимировна	Заместитель руководителя Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро»
3	Чернышев Дмитрий Петрович	ведущий специалист Управления контроля инвестиционной деятельности Сибири и Дальнего востока Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1.2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. В 2017-2018 годах российская экономика демонстрировала признаки восстановления после преодоления экономического спада 2015 и 2016 годов. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая

напряженности в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывают негативное влияние на российскую экономику. Ситуация на финансовых рынках остается нестабильной. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

Правовые риски

Наиболее значимыми правовыми рисками для Общества являются:

- риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;
- риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров;
- риски судебных исков в адрес Общества;
- риски неисполнения обязательств Общества перед контрагентами, принятых в рамках заключенных договоров.

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;
- по мониторингу изменений в законодательство, в целях предотвращения возможных рисков;
- по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;
- по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом.

С учетом настоящей работы правовые риски Общества минимизируются.

Страновые и региональные риски

Аналитика инвестиционной привлекательности региона показывает, что Приморский край относится к числу регионов с опережающим развитием с возрастающим потреблением электроэнергии. При этом, объем потребления угля Приморской ГРЭС АО «ДГК» для производства электроэнергии и договор поставки, заключенный АО «ЛУР» на 2019 год, предусматривающий объем реализации угля в количестве 5100 тыс. тн (с опционом минус 10%), позволяет Обществу гарантированно реализовать уголь в 2019 году 100 % от объема добычи. Существует некоторый риск в регионе, связанный с высокой конкурентоспособностью Павловских углей по качеству (более высокая теплотворная способность угля), но при этом преимущество Бикинского угля – скорость доставки и незначительные расходы по транспортировке продукции до потребителя.

В целях минимизации данного риска Обществом в течение года будут предприняты все меры по улучшению качества поставляемого угля АО «ДГК».

Риски, связанные с возможными стихийными бедствиями, неблагоприятными природно-климатическими условиями Дальнего Востока имеют особую актуальность для Общества, в связи с чем предпринимаются максимально возможные меры по их устранению, которые учтены в производственной программе Общества.

Репутационный риск

Основная цель управления репутационным риском – уменьшение возможных убытков, сохранение и поддержание деловой репутации Общества перед клиентами и контрагентами, учредителями (акционерами). Репутационный риск тесно связан с другими видами риска, фактически является их следствием и реализуется, когда неблагоприятное событие становится достоянием гласности.

Для предотвращения репутационного риска Компания реализует мероприятия по формированию и поддержанию позитивного общественного мнения и позитивной репутации АО «ЛУР», как устойчивой, надежной и инвестиционно привлекательной компании за счет своевременного и качественного исполнения своих обязательств перед партнерами, строгое соблюдение законодательства и норм деловой этики, повышения информационной прозрачности путем раскрытия информации о результатах своей деятельности в средствах массовой информации, сети Интернет на официальной странице Общества.

Ведется работа по повышению уровня открытости и доверия в отношениях Общества с потребителями, акционерами, кредиторами, потенциальными инвесторами, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, государственными и муниципальными органами власти, а также обеспечение доступа всех заинтересованных лиц к достаточной и достоверной информации о деятельности Общества.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

обязательства представлены как долгосрочные.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление), с учетом требований бухгалтерского законодательства РФ.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Стоимость основных средств (кроме основных средств горнодобывающего назначения) погашается путем начисления амортизационных отчислений в течение срока их полезного использования.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Амортизация по основным средствам, относящимся к горнодобывающим, начисляется по поточной ставке.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью самортизированным объектам.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Сроки полезного использования по объектам, приобретенным с 01.09.2015 года, установлены в соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 в пределах сроков, установленных «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 (далее Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы).

Срок полезного использования объектов начиная с 01.01.2017 г. определяет назначаемая приказом Генерального директора Общества постоянно действующая комиссия.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости,

указанной в договоре аренды.

2.4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем признанию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

2.5. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Сырье и материалы

Запасы сырья и материалов, которые полностью или частично потеряли свое первоначальное качество или рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен или которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражены по рыночной стоимости.

На сумму снижения стоимости сырья и материалов образован резерв, отнесенный на увеличение прочих расходов. При этом стоимость такого сырья и материалов отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии оценка производится по себестоимости первых по времени закупок (ФИФО), при этом списание сумм транспортно-заготовительных расходов осуществляется пропорционально учетной стоимости материалов по средней себестоимости.

Готовая продукция

Готовая продукция оценена по фактической себестоимости.

Готовая продукция принимается к учету по фактической себестоимости. При реализации и ином выбытии готовой продукции ее оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Товары для перепродажи

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам.

При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

2.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (затраты на объемы вскрыши запасов не добытого угля, расходы,

связанные с приобретением программных продуктов по лицензионным договорам, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Затраты на объемы вскрыши запасов не добытого угля учитываются в соответствии с Инструкцией по планированию, учету и калькулированию себестоимости добычи и обогащения угля (сланца), утвержденной Минтопэнерго РФ 25.12.1996г.

Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периоду, следующему за отчетным годом – по статье 1260 «Прочие оборотные активы».

2.7. Дебиторская задолженность

Нерасплаченная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника. Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой объективную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.8. Денежные эквиваленты и представленные денежные потоки в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, отражаются по строкам «Прочие поступления» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

2.9. Уставный капитал

Уставный капитал Общества отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных именных бездокументарных акций, приобретенных акционерами (размещенные акции). Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в Уставе Общества.

2.10. Кредиты и займы полученные

Задолженность по полученным займам отражается в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательства, предусмотренных кредитным договором. При привлечении Обществом заемных средств сумма причитающихся к оплате процентов относится на прочие расходы по мере их начисления. Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения.

2.11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.
- оценочное обязательство по судебным разбирательствам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Величина оценочного обязательства по судебным разбирательствам создается в отношении незавершенных на конец отчетного года судебных разбирательства, по которым с большой вероятностью будут приняты неблагоприятные для Общества решения, которые приведут к оттоку экономических выгод Общества в последующих отчетных периодах.

2.12. Расчеты по налогу на прибыль

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах.

2.13. Доходы

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

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

2.14. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с производством готовой продукции, выполнением работ и оказанием услуг, относящиеся к проданной продукции, выполненным работам и оказанным услугам.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 и представляют собой затраты для нужд управления, не связанные непосредственно с процессом производства. Общехозяйственные расходы распределяются по видам деятельности согласно утвержденной в Обществе Методики распределения общехозяйственных расходов. В конце каждого месяца расходы списываются на счет 20 «Основное производство» на соответствующие виды деятельности.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, оказанием услуг.

2.15. Изменения в учетной политике Общества на 2018 год

В учетной политике Общества на 2018 год существенных изменений не было. Внесены отдельные уточнения (дополнения). В 2018 году Обществом внесены дополнения в Методику распределения общехозяйственных расходов, являющейся приложением к учетной политике Общества. Также в связи с заключением договора подряда на разработку и внедрение системы «Управления производственным предприятием» на платформе 1С УПП для ведения бухгалтерского, налогового, управленческого учета внесены дополнения в части порядка учета программного обеспечения и расходов по разработке и внедрению 1С УПП.

В 2019 году в связи с планируемым переходом на систему «Управления производственным предприятием» на платформе 1С УПП для ведения бухгалтерского, налогового, управленческого учета и единообразного подхода Холдинга ПАО «РусГидро» к ведению учета товарно-материальных ценностей, Общество планирует изменить методику оценки при отпуске МПЗ в производство и ином выбытии на среднемесячную фактическую себестоимость (взвешенная оценка), для расчета которой применяется группировка склад/ материально-ответственное лицо/ партия (серия).

Изменения не повлияют на финансовое положение Общества, финансовые результаты деятельности Общества.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблице 2.1.

Информация о стоимости полученных в аренду и переданных в аренду объектах основных средств

Наименование	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	3	4	5
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в т.ч.	166 958	166 737	121 123
Земельные участки	166 533	166 312	120 447
Объекты недвижимости (производственные помещения)	425	425	676
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	14 753	20 972	23 837

Объекты незавершенного строительства

Информация раскрыта в таблице 2.2

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало периода		на конец	ЕТОБ (млн)		Изменение в период		на конец	Изменение		на конец периода		
		бухгалтерская стоимость	налоговая стоимость		приобретение (покупка, аренда, вложение денежных средств) по первоначальной стоимости	прирост на добавленную стоимость (покупка в кредит, вложение денежных средств) по первоначальной стоимости	переоценка	привлечение денежных средств		расходы	нарастающим итогом	нарастающим итогом	на конец периода	на конец периода
Основные средства (без учета движимых объектов и нематериальных активов)	на 2018 г.	1 628 336	1 324 890	303 446	-	-	166 140	60 323	80 266	-	-	1 688 502	1 385 216	
	на 2017 г.	1 220 984	873 609	348 375	-	-	20 786	16 261	676 247	-	-	1 687 988	1 120 186	
в том числе:	на 2018 г.	168 893	16 210	9 246	-	-	-	-	1 27 930	-	-	492 866	16 220	
	на 2017 г.	168 893	16 210	9 246	-	-	-	-	1 27 930	-	-	492 866	16 220	
земельные участки	на 2018 г.	1 888 286	1 022 260	122 128	-	-	1 229 786	11 261	1 241 250	-	-	1 904 286	1 133 520	
	на 2017 г.	1 692 266	1 016 660	122 128	-	-	1 2 808	1 098	1 251 567	-	-	1 886 286	1 017 028	
здания и сооружения	на 2018 г.	491 314	123 730	367 584	-	-	1 2 287	1 2 287	1 112 220	-	-	603 602	241 808	
	на 2017 г.	395 568	119 428	36 267	-	-	1 2 887	1 2 287	1 126 120	-	-	461 268	1 166 788	
транспортные средства	на 2018 г.	491 314	119 428	36 267	-	-	1 2 287	1 2 287	1 112 220	-	-	603 602	241 808	
	на 2017 г.	591 314	119 428	36 267	-	-	1 2 287	1 2 287	1 112 220	-	-	603 602	241 808	
инструментальный и другой инструмент	на 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	на 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
долевое участие в обществах с ограниченной ответственностью	на 2018 г.	2 893	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 893	-	
	на 2017 г.	2 893	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 893	-	
другие нематериальные средства	на 2018 г.	18	9 1	-	-	-	-	-	2 1	-	-	18	9 1	
	на 2017 г.	18	9 1	-	-	-	-	-	2 1	-	-	18	9 1	

13

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	на начало года	Изменения за период				на конец периода
			закрыты за период	в том числе: принятые в эксплуатацию реконструкция в рамках программы	отозваны	принятые в учет в качестве основных средств или увеличена стоимость (в т.ч. * погашена обязательства в рамках)	
1	2	3	4	5а	5	7	6
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего	за 2018 г.	214 590	361 971	-	(34 951)	(400 322)	141 216
	за 2017 г.	326 576	326 873	-	(7 498)	(329 776)	314 630
Итого строительство объектов ОС	за 2018 г.	194 900	360	-	(17 042)	(61 450)	64 246
	за 2017 г.	153 981	102 064	-	-	(120 245)	134 900
приобретение отдельных объектов ОС, не требующих монтажа	за 2018 г.	-	179 949	-	-	(179 949)	-
	за 2017 г.	-	76 246	-	-	(76 246)	-
достройка, дооборудование, реконструкция	за 2018 г.	33 688	170 361	-	(10 723)	(157 579)	33 446
	за 2017 г.	38 498	126 023	-	-	(120 626)	33 566
прочие	за 2018 г.	41 942	2 250	-	(4 442)	-	38 754
	за 2017 г.	40 979	8 547	-	(7 680)	-	41 846
оборудование в установке	за 2018 г.	4 418	8 401	-	(744)	(8 401)	3 674
	за 2017 г.	4 418	2 503	-	-	(2 493)	4 418

14

3.2. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены активы со сроком списания более 12 месяцев.

Наименование	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Лицензии на программное обеспечение	2723	3946	6089
Расходы на внедрение ИС :УПП	2608	-	-
Итого прочие внеоборотные активы	5331	3946	6089

3.3. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений учитываются депозитные вклады в кредитные организации. В 2018 году заключено соглашение с ПАО Росбанк (в 2017 году с ПАО «Сбербанк России»), предусматривающее сделки с привлечением денежных средств Общества во вклад (депозит). Финансовые вложения являются краткосрочными со сроком обращения менее 12 месяцев.

Ниже приведены наличие и движение финансовых вложений Общества

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Выбыло (погашено)	На конец периода
Краткосрочные	2018	-	355 000	355 000	-
В т.ч. депозиты (вклады)	2017	-	323 000	323 000	-

По состоянию на 31.12.2018 резерв под обесценение финансовых вложений в Обществе не создается.

3.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в таблице 4.1.

Сумма резерва под снижение стоимости материально – производственных запасов по состоянию на 31.12.2018 года составляет 4 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. - 4 тыс. руб.).

Таблица 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления в затраты	Изменения за период				На конец периода		
		забыто	исключен резерв под обесценение		в том числе:	выбыло		убыток от переоценки	оборот запасов (векс.) и купоны (ИДМ)	забыто	исключен резерв под обесценение
						прямые в результате переоценки в факт прироста	забыто				
1	2	4	5	6	6а	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего, в том числе:	за 2018 г.	922 125	4	7 219 923	-	7 198 968	-	-	-	978 188	(4)
	за 2017 г.	923 316	50	5 930 565	-	5 942 768	58	-	-	923 128	(4)
склад, в том числе и другие значительные доли:	за 2018 г.	252 806	4	987 024	-	828 855	-	-	-	279 881	(4)
	за 2017 г.	282 720	52	861 662	-	816 422	48	-	-	289 696	(4)
ценные материалы	за 2018 г.	196 382	(2)	320 502	-	(702 866)	-	-	-	324 302	(3)
	за 2017 г.	262 720	(48)	622 683	-	(192 100)	48	-	-	196 382	(2)
материалы	за 2018 г.	28 699	(2)	60 201	-	(62 026)	-	-	-	21 870	(2)
	за 2017 г.	37 792	(4)	69 828	-	(88 071)	2	-	-	38 909	(2)
старые и обесцененные запасы	за 2018 г.	5 818	-	12 277	-	(7 032)	-	-	-	18 381	-
	за 2017 г.	12 835	-	3 144	-	(3 104)	-	-	-	9 576	-
ОС, учтенные в составе материалов	за 2018 г.	1 886	-	3 828	-	(3 720)	-	-	-	1 886	-
	за 2017 г.	1 719	-	1 878	-	(1 818)	-	-	-	1 886	-
сроковые ценные бумаги	за 2018 г.	4 417	-	42 007	-	(43 781)	-	-	-	3 643	-
	за 2017 г.	1 872	-	42 042	-	(41 167)	-	-	-	4 417	-
лишняя продукция и товары для перепродажи	за 2018 г.	143 313	-	2 226 408	-	(2 213 411)	-	-	-	168 303	-
	за 2017 г.	21 621	-	5 122 100	-	(5 268 421)	-	-	-	145 313	-
резервы будущих периодов	за 2018 г.	583 933	-	12 972	-	(114 842)	-	-	-	498 074	-
	за 2017 г.	602 868	-	3 850	-	(87 882)	-	-	-	528 933	-

3.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.1.

Долгосрочную дебиторскую задолженность составляют займы, выданные работникам Общества по программе улучшения жилищных условий. Задолженность погашается согласно условиям договора.

Краткосрочная дебиторская задолженность возникла согласно условиям договоров поставки ТМЦ, оказания услуг, выполнения работ заказчиком (покупателям).

Согласно условиям договоров предусмотрена предварительная оплата – авансы выданные. Авансы выданы строительным подрядчикам, поставщикам ТМЦ, исполнителям по договорам, предусматривающим выполнение работ, оказание услуг.

Просроченная дебиторская задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, в отчетном периоде составила 1225 тыс.руб. (в 2017г. - 1 259 тыс.руб) по которой начислен резерв по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность показана в бухгалтерском балансе за минусом резерва сомнительных долгов.

Резерв сомнительных долгов отнесен на увеличение прочих расходов.

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	принятые в результате реорганизации в форме присоединения	притязания проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описания на финансовый результат	восстановления резерва / списано за счет резерва	перевод из долгосрочную задолженность			
1	2	4	5	6	6а	7	8	9	10	11	11.1.	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2018 г.	368	-	-	-	-	-	-	-	(245)	-	123	-
	за 2017 г.	694	-	14	х	-	-	-	-	(340)	-	368	-
прочие дебиторы	за 2018 г.	368	-	-	-	-	-	-	-	(245)	-	123	-
	за 2017 г.	694	-	14	х	-	-	-	-	(340)	-	368	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2018 г.	465 760	(1 259)	8 839 254	-	2 454	(8 912 090)	-	(34)	-	-	395 378	(1 225)
	за 2017 г.	331 195	(1 166)	7 969 046	х	-	(7 834 354)	(127)	1166	-	(1 259)	465 760	(1 259)
в том числе: покупатели и заказчики	за 2018 г.	429 436	(88)	6 654 407	-	-	(6 704 744)	-	(14)	-	-	379 098	(74)
	за 2017 г.	262 706	(13)	6 046 258	х	-	(5 878 528)	-	13	-	(88)	429 436	(88)
авансы выданные всего, в том числе:	за 2018 г.	24 518	-	898 803	-	-	(916 473)	-	-	-	-	6 848	-
	за 2017 г.	58 740	-	606 450	х	-	(639 672)	-	-	-	-	24 518	-
поставщикам по капитальному строительству	за 2018 г.	-	-	5 063	-	-	(63)	-	-	-	-	5 000	-
	за 2017 г.	-	-	-	х	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	за 2018 г.	11 806	(1 171)	1 286 044	-	2 454	(1 290 893)	-	(20)	-	-	9 431	(1 151)
	за 2017 г.	9 749	(1 153)	1 318 338	х	-	(1 316 154)	(127)	1 153	-	(1 171)	11 806	(1 171)
ИТОГО	за 2018 г.	466 128	(1 259)	8 839 254	-	2 454	(8 912 090)	-	(34)	245	-	395 501	(1 225)
	за 2017 г.	331 889	(1 166)	7 969 060	х	-	(7 834 354)	(127)	1 166	340	(1 259)	466 128	(1 259)

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты
Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Средства в кассе	127	443	43
Средства на расчетных счетах	102 981	43 913	43 039
Итого денежные средства	103 108	46 356	43 085

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций. Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам отражаются по строкам «Прочие поступления» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

Наименование	2018	2017
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)		
Иные поступления, в т.ч.:	30 663	42 968
- налоги	12 946	9 862
- расчеты по социальному страхованию	180	7 161
- возврат денежных средств, выданных в подотчет	2 459	2 202
- Учеты в тендерных торгах. Задаток по торгам	-	9 465
- Возмещение ФСС, произведенных расходов (пилотный проект)	5 424	5 026
- Проценты к получению	4 566	6 651
- Ошибочно перечисленные суммы	3 358	-
- Прочие	1 730	2601
Итого прочие поступления по текущей деятельности	30 663	42 968
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)		
Иные платежи, в т.ч.	178 825	230 863
- Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	(9)	(47 418)
- Налоги	(144 972)	(140 535)
- Расчеты по страхованию	(9 641)	(9 313)
- Выплаты социального характера	(1 062)	(9 635)
- Ошибочно перечисленные суммы	(3 358)	-
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду	(7 428)	-
- Расчеты с депонентами	(1 213)	-
- Расчеты с подотчетными лицами	(8 099)	-
- Культурно-массовые мероприятия	(1 479)	-
- Прочие	(1 564)	(23 962)
Итого прочие платежи по текущей деятельности	178 825	230 863

**3.7. Капитал и резервы***Уставный капитал*

Наименование	Обыкновенные акции	Привилегированные акции	Итого
Общая номинальная стоимость выпущенных акций на 31.12.2018, в том числе:			
— оплаченные акции (24 000 000 шт.)	240 000	-	240 000
	240 000	-	240 000

Все размещенные акции Общества принадлежат одному акционеру Акционерному обществу «Дальневосточная генерирующая компания» (АО «ДГК»), в свободном обращении акций Общества нет.

Резервный капитал

По итогам работы Общества за 2017 год чистая прибыль составила 501 тыс. руб. Согласно решению Общего собрания акционеров (Протокол от 27.06.18 №2) 5 (пять) процентов от чистой прибыли Общества в размере 25 тыс.руб. направлены на формирование резервного фонда. По состоянию на 31.12.2018 величина резервного фонда составила 25 тыс.руб. . Общество создает Резервный фонд до достижения 5% от уставного капитала, т.е. резервный фонд сформирован не полностью.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке «Добавочный капитал» бухгалтерского баланса Общество отразило:

Наименование статей добавочного капитала	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Получение в результате реорганизации Общества	27 319	27 319	27 319
Итого добавочный капитал (без переоценки)	27 319	27 319	27 319

3.8. Кредиты и займы

Наименование	Краткосрочные		Долгосрочные	
	Кредиты	Займы	Кредиты	Займы
На 31 декабря 2016 г.	-	-	-	-
Получено	-	-	-	-
Погашено	-	-	-	-
Реклассифицировано	-	-	-	-
На 31 декабря 2017 г.	-	-	-	-
Получено	-	49 412	-	400 588
Погашено	-	-	-	-
Реклассифицировано	-	-	-	-
ИТОГО на 31.12.2018	49 412	49 412	400 588	400 588

Сроки платежей по заемным средствам представлены в таблице:

Период	Займы организаций
2019 год	49 412
от 1 до 2-х лет	197 647
от 2-х до 5 лет	202 941
свыше 5 лет	-
ИТОГО	450 000

Заемные средства получены от АО «ДГК» на пополнение оборотных средств для целей организации финансирования мероприятий Комплексной программы развития Лучегорского угольного разреза на 2017-2020гг.

Прочая информация по заемным средствам

Проценты по заемным средствам

Наименование	2018	2017
Проценты по заемным средствам, отнесенные на прочие расходы	14 521	-
Итого проценты, начисленные по заемным средствам	14 521	-

Проценты по заемным средствам отнесены на прочие расходы предприятия.

Займы привлечены без обеспечений.

3.9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками образовалась на основании заключенных договоров поставки ТМЦ, оказания услуг, выполненных работ согласно условий договоров.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Состояние на начало года	Изменение за период						Состояние на конец периода
			поступлений			выбытия			
			в результате выбытия отсрочки уплаты долга по оплате товаров	применение в результате реорганизации в форме присоединения	применение кредитов, штрафов и иных начислений	платежи	оплата по финансовым результатам	перенос на начало периода кредиторской задолженности	
1	2	3	4а	б	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	за 2018 г.	524 281	5 840 796	-	-	(5 796 282)	-	-	576 795
	за 2017 г.	571 282	5 514 891	x	-	(5 561 812)	-	-	524 281
поставщики и подрядчики	за 2018 г.	319 678	3 142 421	-	-	(3 082 709)	-	-	376 390
	за 2017 г.	330 641	2 658 842	x	-	(3 578 858)	-	-	319 678
по оплате труда перед персоналом	за 2018 г.	47 319	916 619	-	-	(810 320)	-	-	51 368
	за 2017 г.	41 881	630 759	x	-	(826 528)	-	-	47 319
задолженность по налогам и сборам	за 2018 г.	151 432	846 104	-	-	(695 237)	-	-	134 202
	за 2017 г.	188 843	1 092 240	x	-	(1 128 851)	-	-	151 432
авансы полученные	за 2018 г.	13	45 925	-	-	(40 476)	-	-	6 460
	за 2017 г.	9 979	20 252	x	-	(28 134)	-	-	13
прочие кредиторы	за 2018 г.	9 839	90 027	-	-	(82 458)	-	-	11 278
	за 2017 г.	15 722	105 451	x	-	(111 324)	-	-	9 839
ИТОГО	за 2018 г.	524 281	5 840 796	-	-	(5 832 652)	-	-	576 795
	за 2017 г.	571 282	5 514 891	x	-	(5 561 812)	-	x	524 281

3.10. Налоги

Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 1 038 922 тыс.руб. (в 2017 году – 947 470 тыс.руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 804 345 тыс.руб. (в 2017 году – 489 795 тыс.руб.).

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы НДС, которые контрагенты предъявили Обществу к оплате при приобретении им товаров (работ, услуг), при этом Обществом на конец отчетного периода не приняло их к вычету и не включило в стоимость приобретенных активов или в состав расходов.

Сумма НДС по приобретенным ценностям, не предъявленная Обществом к вычету в бюджет, на 31.12.2018 составила 603 тыс. руб. (3 879 тыс. руб. на 31.12.2017, 4 943 тыс. руб. на 31.12.2016).

Налог на прибыль организации

Показатель условного дохода/расхода по налогу на прибыль за 2018 год составил 159 811 тыс. руб. (за 2017 год – 3 646 тыс. руб.).

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 20%.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2018 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списание) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	389 543	32 799	61 273	361 069
в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива для вида обязательства	X	-	11 026	X
Отложенные налоговые активы	65 399	110 145	4 683	170 861
в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива для вида обязательства	X	-	940	X
Постоянные налоговые активы	X	-	-	X
Постоянные налоговые обязательства	X	35 961	-	X

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2017 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	394 977	38 624	44 058	389 543
в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства	X	-	274	X
Отложенные налоговые активы	77 792	2 933	15 326	65 399
в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства	X	-	1 219	X
Постоянные залоговые активы	X	-	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	13 139	X	X

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2018 год

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	1 947 715	163 993	306 362	1 805 346
в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но подлежащие корректировке условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	X	-	55 129	X
Вычитаемые временные разницы	326 995	550 726	23 415	854 306
в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но подлежащие корректировке условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	X	-	-	X
Отрицательные постоянные разницы	X	-	X	X
Положительные постоянные разницы	X	179 803	X	X

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2017 год

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	1 974 884	193 119	220 289	1 947 715
в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но подлежащие корректировке условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	X	-	1 370	X
Вычитаемые временные разницы	388 961	14 664	76 631	326 995
в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но подлежащие корректировке условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	X	-	6 093	X
Отрицательные постоянные разницы	X	-	X	X
Положительные постоянные разницы	X	65 694	X	X

Доходы и расходы в составе строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах

Наименование	2018	2017
Штрафы по прочим налогам (отличным от налога на прибыль)	(4)	-
Сумма списанных отложенных налоговых активов	(940)	(1 219)
Сумма списанных отложенных налоговых обязательств	11 026	274
Суммы к (доплате)/возврату налога на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие отчетные периоды	(85)	-
Итого по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах	9 997	(945)

Прочие налоги и сборы

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы:

Наименование	2018 г.	2017 г.
Внебюджетные фонды	408 822	425 669
Налог на имущество	72 438	74 597
Налог на добычу полезных ископаемых	71 924	64 525
Государственная пошлина	3	7
Транспортный налог	927	917
Земельный налог	180	180
Налог на прибыль	-	10 770
Итого	554 294	576 665

3.11. Оценочные обязательства

Суммы по графе 4 «Признано» включают величину созданных оценочных обязательств – 174 467 тыс. руб. (2017 г. – 181 130 тыс. руб.).

Суммы по графе 5 «Погашено» включают величину оценочных обязательств, списанных в счет кредиторской задолженности в отчетном периоде.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	67 359	174 467	(177 155)		64 671
в том числе: резерв на предстоящую выплату отпусков	67 359	174 467	(177 155)		64 671

3.12. Условные обязательства

Судебные разбирательства

Общество является ответчиком в ряде судебных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

3.13. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование	2018	2017
Выручка от реализации бурого угля	5 579 867	5 020 228
Прочая реализация прочих товаров, работ (услуг) промышленного и непромышленного характера	63 364	108 637
Итого выручка	5 643 231	5 128 865

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

По сравнению с прошлым годом реализация основной продукции (уголь Бр) филиалу «ЛУТЭК» АО «ДГК» увеличилась на 318,7 тыс. тн. или на 559 546 тыс. руб. (на 11,1%).

Доход от реализации товарной продукции от основной деятельности снижен на 45 273 тыс. руб., в основном, по следующим видам деятельности:

- Подача и уборка вагонов, железнодорожные услуги - 38 191 тыс. руб., в основном по пропуску подвижного состава для филиала «ЛУТЭК» (-37714 тыс.руб.). Сумма доходов по договору 2017г. по данной услуге составила 64 254 тыс.руб., по факту 2018 года - 26540 тыс.руб., в том числе в связи с изменением стоимости услуг в результате заключенного дополнительного соглашения с АО «ДГК» филиалом «ЛУТЭК»;

- Реализация металлолома -12 198 тыс. руб. в результате снижения к 2017 году объема реализации металлолома на 2431,78 тн в соответствии с заключенными договорами по фактическому его наличию (2017г.-4137,81 тн; 2018г.-1706,03 тн) (-22208 тыс. руб.) при увеличении цены реализации на 5867,46 руб. (2017 г.-9132,54 руб.; 2018 г -15000 руб.) (+10010 тыс. руб.) согласно заключенному на 2018 год договору.

3.14. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование	За 2018 год	За 2017 год
Себестоимость бурого угля	6 209 940	5 028 299
Себестоимость прочих товаров, работ (услуг) промышленного и непромышленного характера	42 642	76 196
Итого себестоимость продаж	6 252 582	5 104 495

Себестоимость продаж за 2018 год по сравнению с прошлым годом увеличилась на 1 148 087 тыс. руб. (на 22,5%), в основном в связи с существенным увеличением объемов вскрыши, выполняемых подрядной организацией по договорам, заключенным на 2017- 2020г. ;

- по разрезу «Лучегорский-1» - производство горных работ открытым способом на участке «Западный» +4187 тыс.м3 +478762 тыс.руб.;

- по разрезу «Лучегорский-2» производство горных работ открытым способом на участках «Северо-Западный» и «Центральный», в 2017 году работы выполнены в объеме 100 тыс.м3 на сумму 8625 тыс.руб. Увеличение составило +6107 тыс.м3 на сумму 1 336 225 тыс.руб.

Информация о расходах по элементам затрат

б. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	3	4
Материальные затраты	3 926 193	2 870 454
Расходы на оплату труда	1 138 148	1 132 524
Отчисления на социальные нужды	392 093	394 872
Амортизация	490 110	488 994
Прочие затраты	320 034	311 533
Итого по элементам	6 275 578	5 179 177
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение(+)): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост (-))	23 947	74 682

Управленческие расходы в строке 2220 «Управленческие расходы» «Отчета о финансовых результатах» не отражаются, т.к. включены в себестоимость товаров, продукции, работ, услуг в результате распределения, предусмотренного учетной политикой и отражаются по строке 2120 Отчета о финансовых результатах. Сумма управленческих расходов в 2018 году составила 162 067 тыс.руб. (в 2017 году – 169 887 тыс.руб.).

3.15. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2018		2017	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Оприходование излишков, списание недостач и потерь, выявленных в результате инвентаризации	4 371	1 008	2 555	-
Резерв сомнительных долгов	-	-	1 166	1 259
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	-	-	46	-
Поступления в счет погашения ранее списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов	6	-	-	-
Иные операции, в т.ч.	41 523	224 617	23 093	37 679
Списание (ликвидация) основных средств, незавершенного строительства	30 401	167 799	20 138	4 377
Признанные и присужденные санкции	3 378	350	2 114	454
Доходы/Расходы прошлых лет	6 148	32	62	33
Расходы на банковские услуги	-	695	-	796

Наименование	2018		2017	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Расходы на социальные мероприятия, в т.ч.	-	37 821	-	26 241
- материальная помощь и другие социальные выплаты	-	35 550	-	25 082
- благотворительность	-	98	-	79
- расходы на осуществление спортивных, культурно-просветительских иных социальных мероприятий	-	2173	-	1 080
Прочие Доходы/Расходы, в т.ч.	1 596	17 920	779	5 778
- Расходы на содержание непрофильных объектов	-	15 656	-	1 243
Итого прочие доходы/расходы	45 900	225 625	26 860	38 938

Прочие доходы и расходы в отчете о финансовых результатах отражаются развернуто.

Резерв сомнительных долгов в 2017 году отражался в отчете о финансовых результатах свернуто, в 2018 году величина резерва корректируется по состоянию на последнее число соответствующего отчетного периода на сумму разницы между величиной резерва, созданного по состоянию на конец отчетного периода в новой оценке, и остатком неиспользованного резерва, созданного по состоянию на конец предыдущего отчетного периода.

3.16. Прибыль (убыток) на акцию

Наименование показателя	2018	2017
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	(665 206)	501
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	24 000 000	24 000 000
Базовая прибыль на акцию, руб. (строка 2900 отчета о финансовых результатах)	(0,0277)	0,00002

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

3.17. Связанные стороны

Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется АО «Дальневосточная генерирующая компания» (АО «ДГК»), которому принадлежит 100 % обыкновенных акций и входит в Группу ПАО «Энергетические системы Востока», состоящую из ПАО «РАО Энергетические системы Востока» и его дочерних обществ. Конечной головной организацией группы связанных сторон, в которую входит Общество, является ПАО «РусГидро».

Информация о связанных сторонах ПАО «РусГидро» приведена на официальном сайте компании по адресу: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>.

Информация о связанных сторонах Общества приведена на официальном сайте компании по адресу: https://dvgk.ru/uploads/attachments/dvgk/Ail/AffPersons/alist_31_12_2018.pdf.

К другим связанным сторонам Общества относятся дочерние и зависимые общества конечной контролирующей организации (ПАО «РусГидро»).

Продажи связанным сторонам

Наименование	2018	2017
Головная организация		
АО "ДГК"	5 606 803	5 084 749

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2018 и 2017 гг.

Закупки у связанных сторон

Закупка продукции, работ и услуг у связанных сторон осуществляется согласно заключенных договоров на коммерческих условиях.

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами без учета НДС, составила:

Наименование	2018	2017
Головная организация		
АО "ДГК"	24 614	21 735
Другие связанные стороны		
ПАО «ДЭК»	153 942	168 997
АО «ВОСТЭК»	-	229 677
АО «Автотранспортное предприятие ЛутЭК»	1 147	1 275
АО «Жилищно-коммунальное управление»	152	199
АО «РусГидроСнабжение»	6 793	3 332
АО «ДРСК»	7	5
ООО «РусГидро ИТ Сервис»	5 937	485
ИТОГО	192 592	425 705

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Головная организация						
АО "ДГК"	380 280	427 156	259 716	1 768	1 708	6 930
Другие связанные стороны						
ПАО «ДЭК»	-	-	-	6 567	4 491	6 683
АО «Автотранспортное предприятие ЛутЭК»	-	-	-	252	161	236

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
АО «Жилищно-коммунальное управление»	-	-	-	12	15	20
АО «РусГидроСнабжение»	214	387	-	1 799	0	278
ООО «РусГидро ИТ Сервис»	-	-	-	315	21	0
АО «ВОСТЭК»	-	-	-	-	3 372	4 483
ИТОГО	380 494	427 543	259 716	10 713	9 768	18 630

На 31.12.2018 резерв по сомнительным долгам связанных сторон не создавался.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Наименование	Поступления		Платежи	
	2018	2017	2018	2017
Конечная головная организация:				
ПАО «РусГидро»	-	-	-	-
Головная организация:				
АО «ДГК»	7 114 259	4 942 849	28 985	26 160
Другие связанные стороны				
ПАО «ДЭК»	-	-	179 574	170 855
АО «Автотранспортное предприятие ЛУТЭК»	-	-	1 263	1 339
АО «Жилищно-коммунальное управление»	-	-	183	203
АО «РусГидроСнабжение»	-	-	6 217	3 568
ООО «РусГидро ИТ Сервис»	-	-	6 549	467
АО «ВОСТЭК»	-	-	3 372	230 618
АО «ДРСК»	-	-	8	5
Прочие	-	-	-	-
ИТОГО	7 114 259	4 942 849	226 151	433 215

В отчетном периоде все денежные потоки между Обществом и связанными сторонами приходились на текущие операции.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, генерального директора. Их списки приведены в разделе «Общие сведения» пояснений к бухгалтерско (финансовой) отчетности.

а) В 2017, 2018 г. Общество не производило выплат членам Совета директоров. В 2018 году Общество начислило краткосрочные вознаграждения генеральному директору (заработная плата, премии) на общую сумму 5 822 тыс. руб., включая НДФЛ в сумме 641 тыс.руб. и страховые взносы в сумме 890 тыс.руб. (2017 г. – 2 693 тыс. руб., включая НДФЛ в сумме 285тыс.руб. и страховые взносы в сумме 504тыс.руб.).

б) Долгосрочные вознаграждения за 2018 и 2017 гг. не производились.

3.18. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

3.19. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является добыча угля, продажа которого составляет 97,9% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют ни вместе, ни по отдельности отдельных отчетных сегментов.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

3.20. Информация о рисках хозяйственной деятельности за 2018 год

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Валютный риск

Общество не подвержено воздействию валютного риска, т.к. у Общества отсутствуют активы и обязательства в кюстраинной валюте.

Риск изменения процентной ставки

В 2018 году частично получен внутригрупповой Заём от АО «ДГК» (договор от 31.01.2018г. №77/32-18) для организации финансирования мероприятий «Комплексной программы развития АО «ЛУР» за 2017-2020гг» на сумму 450 000 тыс. руб. За пользование займом, согласно заключенному договору, начислены проценты на сумму 14 521 тыс. руб. по ставке, равной ключевой ставке ЦБ РФ. В течение 2018 года ключевая ставка ЦБ РФ изменялась и в соответствии с изменениями, начислены проценты. Так, при заключении Договора займа, значение процентной ставки составляло 7,25% годовых, с 17 сентября 2018г - 7,50% годовых, с 17 декабря 2018г составляет 7,75% годовых.

Уплата процентов не производилась, так как по условию заключенного Договора Займа предусмотрена отсрочка платежа сроком на 2 года, уплата процентов запланирована с апреля 2020 года и равномерно распределена до конца 2023 года.

Риск является минимальным для Общества, так как возврат займа обеспечен гарантированными поступлениями средств от основной деятельности - за реализованный уголь.

Прочий ценовой риск

Общество не подвержено риску изменения цены акций, т.к. 100% акционером является АО «ДГК» и акции не реализуются на рынке ценных бумаг.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что оно понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества на банковские счета.

Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по видам активов, включает следующее:

Наименование	2018	2017	2016
Дебиторская задолженность			
- Дебиторская задолженность по проданным товарам, продукции, работам, услугам	385 873	453 866	321 433
- Прочая дебиторская задолженность	8 403	11 003	9 290
Денежные средства и денежные эквиваленты			
- Денежные средства на расчетных и валютных счетах	103 108	46 356	43 085
Итого риски, относящиеся к статьям бухгалтерского баланса	497 384	511 225	373 808
Итого максимальный кредитный риск	497 384	511 225	373 808

Руководство Общества постоянно проводит мониторинг и анализ дебиторской задолженности во избежание задержки платежей контрагентами, ведёт работу по недопущению просроченной дебиторской задолженности, обеспечивает проведение своевременной претензионно-исковой работы. В Обществе создан резерв по сомнительным долгам в сумме 1 225 тыс. руб.

Концентрация кредитного риска

Общество подвержено концентрации кредитного риска. На 31.12.2018 у Общества один контрагент с общей суммой остатков, превышающих 10% от величины чистых активов Общества (357,6 тыс. руб.) - АО «ДГК», дебиторская задолженность его составила 376,2 тыс. руб. или 95% от общей суммы дебиторской задолженности (на 31.12.2016г., 31.12.2017г. контрагенты, дебиторская задолженность которых, превышает 10% от величины чистых активов Общества отсутствовала). Так как Общество является дочерним обществом АО «ДГК», а АО «ДГК» является единственным акционером Общества, кредитные риски Общества минимальны. Банковские депозиты Общества на 31.12.2018 г. не были размещены в кредитных организациях банках (остаток денежных средств на расчётном счёте Общества размещён под неснижаемый остаток в ПАО Сбербанке с 30.12.2018 - 09.01.2019гг).

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Руководство Общества ежемесячно и ежедневно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества, старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из дебиторской задолженности за поставленную продукцию (уголь). Портфель ликвидности Общества включает денежные средства и краткосрочные финансовые вложения. Краткосрочные финансовые вложения могут быть реализованы в денежной форме в течение одного дня в целях удовлетворения непредвиденных потребностей в ликвидности. Казначейство Общества контролирует ежедневную позицию по ликвидности.

Приведенная ниже таблица показывает распределение обязательств по состоянию на 31.12.2018 по срокам, оставшимся до погашения, указанным в заключенных Обществом договорах. Суммы, раскрытые в таблице сроков погашения, представляют денежные потоки, включая общую сумму обязательств по полученным кредитам и займам. В тех случаях, когда сумма к выплате не является фиксированной, сумма в таблице определяется исходя из условий, существующих на отчетную дату.

Наименование	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Обязательства						
в том числе:						
Иные займы полученные	-	-	49 412	415 109	-	464 521
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	-	374 600	790	-	-	375 390
Прочая кредиторская задолженность	-	15 717	21	-	-	15 738
Итого будущие выплаты, включая будущие выплаты основной суммы и процентов по заемным средствам	-	390 317	50 223	415 109	-	855 649

В таблице ниже представлен анализ обязательств по срокам погашения по состоянию на 31.12.2017:

Наименование	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	-	315 627	51	-	-	315 678
Прочая кредиторская задолженность	-	9 829	23	-	-	9 852
Итого будущие выплаты, включая будущие выплаты основной суммы и процентов по заемным средствам	-	325 456	74	-	-	325 530

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31.12.2018:

Наименование	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	-	329 418	6 223	-	-	335 641
Прочая кредиторская задолженность	-	24 796	1	-	-	24 797
Итого будущие выплаты, включая будущие выплаты основной суммой и процентов по заемным средствам	-	354 214	6 224	-	-	360 438

Генеральный директор АО «ЛУР»  Ю.В.Васильев

Начальник управления учета и отчетности –
главный бухгалтер АО «ЛУР»  О.Ю.Егорченкова

Дата 01.03.2019 года

Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии

Общему собранию
акционеров
АО «ЛУР»

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Ревизионной комиссии АО «ЛУР»
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
АО «ЛУР» за 2018 год

г. Москва

13 марта 2019 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии АО «ЛУР» (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «ЛУР» от 28.01.2019 № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности АО «ЛУР» (далее – Общество) за период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года (далее – Ревизионная проверка).

Основными целями Ревизионной проверки является получение разумной уверенности в том, что:

- данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах Общества достоверны;
- ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;
- финансово-хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Общества и его акционеров.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров, представление достоверной финансовой отчетности несет исполнительный орган Общества.

Ревизионная проверка проведена на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, с целью получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2018 год не содержит существенных искажений.

В ходе проведения проверки факты нарушений правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества, не выявлены.

Финансовая отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По мнению Ревизионной комиссии Общества, с учетом заключения Аудитора Общества, отчетность (годовой отчет, бухгалтерская отчетность) Общества за 2018 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах,

1

финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года включительно.

Заключение Ревизионной комиссии АО «ЛУР» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «ЛУР» за 2018 год утверждено решением Ревизионной комиссии АО «ЛУР» от 13.03.2019 года (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «ЛУР» от 13.03.2019 № 3).

Председатель
Ревизионной комиссии
АО «ЛУР»



А.С. Кислицын

Член Ревизионной комиссии
АО «ЛУР»



О.В. Рохлина

Член Ревизионной комиссии
АО «ЛУР»



Д.П. Чернышев

Приложение 3. Сделки Общества

Перечень сделок	№/дата протокола органа управления одобrivшего сделку	Существенные условия	Сумма сделки (в случае исполнения)	Заинтересованные лица
1	2	3	4	5
Сделки, совершенные Обществом в отчетном году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками				
Крупные сделки Обществом не совершались				
Сделки, совершенные Обществом в отчетном году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность				
<p>О согласии на заключение между АО «ЛУР» и САО «ВСК» договора добровольного медицинского страхования</p>	<p>протокол СД АО «ЛУР» от 28.12.2018 № 11</p>	<p><i>Стороны договора:</i> Страховщик – САО «ВСК». Страхователь – АО «ЛУР». <i>Предмет договора:</i> Страховщик берет на себя обязательство при наступлении страхового случая организовать и оплатить предоставление Застрахованным лицам медицинских услуг в соответствии с Программами добровольного медицинского страхования, являющимися неотъемлемой частью Договора (далее – Программы), а также, в случае самостоятельной оплаты Застрахованным лицом медицинских услуг за рубежом, в порядке, предусмотренном Программами, возместить стоимость оказанных Застрахованному лицу медицинских услуг, а Страхователь обязуется уплатить страховую премию в размере и сроки, установленные Договором. <i>Срок действия договора:</i></p>	<p><i>Предельная цена договора (страховая премия):</i> Не более 7 481 450 (Семь миллионов четыреста восемьдесят одна тысяча четыреста пятьдесят) рублей 48 копеек, НДС не облагается.</p>	<p>Генеральный директор Общества Васильев Ю.В., и его супруга начальник управления экономики и финансов – заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «ЛУР» Васильева М.В.</p>

		Договор вступает в силу с 00 час 00 мин 1 января 2019 г. по 24 час. 00 мин. 31 декабря 2019 г.		
--	--	--	--	--