



УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего
собрания акционеров АО «ЛУР»
(Советом директоров АО «ДПК»)
Протокол № 2 от «27» июня 2018 года
Предварительно утвержден
решением Совета директоров АО «ЛУР»
Протокол № 18 от «24» мая 2018 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Акционерного общества
«ЛУЧЕГОРСКИЙ УГОЛЬНЫЙ РАЗРЕЗ»

ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ ЗА 2017 ГОД

Генеральный директор _____

 Ю.В. Васильев

« 27 » апреля 2018 г.

Содержание

| | |
|--|-----------|
| ГЛОССАРИЙ..... | 4 |
| Аббревиатуры, сокращения..... | 4 |
| ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ 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..... | 10 |
| 1.5. Основные достижения в 2017 году | 14 |
| 1.6. Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году..... | 15 |
| РАЗДЕЛ 2. Корпоративное управление | 16 |
| 2.1. Работа органов управления и контроля. | 16 |
| 2.2. Отчет Совета директоров..... | 21 |
| 2.3. Уставный капитал..... | 22 |
| 2.4. Структура уставного капитала..... | 23 |
| 2.5. Общество на рынке ценных бумаг..... | 23 |
| 2.6. Участие Общества в иных организациях. | 23 |
| РАЗДЕЛ 3. Производство | 23 |
| 3.1. Основные производственные показатели..... | 23 |
| РАЗДЕЛ 4. Управление состоянием основных фондов | 25 |
| 4.1. Управление состоянием основных фондов – техническое обслуживание, ремонт, техническое перевооружение..... | 25 |
| РАЗДЕЛ 5. Экономика и финансы | 26 |
| 5.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества. | 26 |
| 5.2. Финансовая отчетность Общества за 2017 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества. | 29 |
| 5.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества..... | 32 |
| 5.4. Анализ дебиторской задолженности. | 34 |
| 5.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов..... | 35 |
| 5.6. Распределение прибыли и дивидендная политика | 36 |
| РАЗДЕЛ 6. Инвестиции | 36 |
| Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений | 36 |
| РАЗДЕЛ 7. Инновации..... | 39 |
| РАЗДЕЛ 8. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство..... | 39 |
| РАЗДЕЛ 9. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда..... | 46 |

| | |
|--|-----|
| РАЗДЕЛ 10. Охрана окружающей среды | 49 |
| Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов..... | 52 |
| Приложение 1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 год | 54 |
| Приложение 2. Заключение Аудитора..... | 105 |
| Приложение 3. Заключение Ревизионной комиссии | 108 |

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



В.В. Колмогоров
Председатель Совета директоров
АО «ЛУР»



Ю.В. Васильев
Генеральный директор
АО «ЛУР»

Уважаемые акционеры!

Подводя итоги 2017 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 выполнение своей основной задачи: добыче и поставке угля:

- добыча угля при плане 4 870 тыс. тонн составила 4 882,691 тыс. тонн или +12,691 тыс. тонн;
- поставка угля основному нашему потребителю Приморской ГРЭС выполнена на 100 %;
- плановое задание по вскрыше не выполнено на 2,429 млн.м3, или на 18,5%, но при этом если сравнивать с 2016 годом стагнации производства не произошло. В 2017 году коллектив АО «ЛУР» переработал 26 млн.627 тыс.м3, что на 7,3 % больше, чем аналогичный период прошлого года.
- ремонтная программа горнотранспортного оборудования при плане 401 млн. рублей выполнена на 335 млн. рублей или 84%.

Инвестиционная программа Общества на 2017 год предусматривала вложения инвестиций в объеме 464,541 млн. руб. без НДС за счет собственного источника финансирования – амортизационных отчислений. За отчетный период фактическое освоение капитальных вложений составило 315,179 млн. рублей. В 2017 году было приобретено новое оборудование на 83 млн. руб.

Впервые за последние годы Общество вышло на безубыточную деятельность. Чистая прибыль по предприятию составила 501 тыс. руб. при годовой выручке 5,020 млрд. руб. Это позиционирует коллектив АО «ЛУР» с положительной стороны и свидетельствует о стабильности и платежеспособности Общества.

В 2018 году плановый объем добычи 5 100 тыс. тонн. Для выхода на плановую производственную мощность дополнительно привлечена подрядная организация. С целью развития АО «ЛУР», ПАО «РусГидро» выделило внутригрупповой займ в сумме 840 млн. рублей со сроком отдачи 6 лет. Объем вскрышных работ увеличится вдвое.

На 2018 год сформирована и утверждена инвестиционная программа в объеме – 489 млн. руб., из них на реновацию оборудования – 246 млн. руб.

В заключении хочется отметить, что коллектив АО «ЛУР» успешно выполняет поставленные задачи и способен обеспечить добычу и бесперебойную поставку угля основному потребителю электростанции Приморской ГРЭС филиала «ЛУТЭК» АО «ДПК».

Председатель Совета директоров
АО «ЛУР»

« » 2018 г.

_____ В.В. Колмогоров

Генеральный директор
АО «ЛУР»

«27» 04 2018 г.

 _____ Ю.В. Васильев

РАЗДЕЛ 1. РАЗВИТИЕ ОБЩЕСТВА

1.1. Об Обществе и его положении в отрасли

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

Основными целями и задачами АО «ЛУР» являются увеличение добычи угля, сохранение лидирующих позиций поставки угля, извлечение прибыли, а также строгое соблюдение действующего законодательства РФ, норм и принципов корпоративного поведения, интересов акционеров Общества.

В своей деятельности Общество руководствуется действующим законодательством по вопросам соблюдения требований по охране окружающей среды и использованию природных ресурсов, обеспечения необходимых условий для безопасного труда на производстве, внедрения новых средств и способов 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. т/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. т 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 «ДЭК» от 14.05.2015 №239).

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 акад. 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.

На добыче угля, вскрыше наносов и инженерных работах задействованы следующие виды экскаваторов – карьерные, роторные, шагающие, гидравлические типа РС-1100, Hitachi EX-1200, Caterpillar-385C.

В структуру АО «ЛУР» кроме участков горных работ, входят управление железнодорожного транспорта, автотранспортный цех, дренажный участок, участок энергоснабжения, участок по ремонту экскаваторов и электрооборудования, заправочно-складское хозяйство и другие вспомогательные службы.

Основным и единственным потребителем продукции Общества является Акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания», для которого АО «ЛУР» является надежным поставщиком энергетического угля для потребностей Приморской ГРЭС филиала «ЛуГЭК». Объем поставленного и реализованного угля за 2017 год составил 4800,0 тыс. тонн.

Уголь на электростанцию доставляется железнодорожным транспортом.

Суммарная протяженность всех путей АО «ЛУР» составляет 185,5 км, из которых 72,8 км - передвижные. Движением поездов управляют 10 железнодорожных станций и 5 стрелочных постов.

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 ГВт.

1.2. Стратегические цели

Стратегические цели Общества определяется 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:

- Обеспечение добычи Бикинского угля в объеме не менее 5,1 млн. тонн угля в год.
- 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 «ЛуТЭК» Приморской ГРЭС.
- Обеспечение благоприятных условий труда на предприятии.
- Сокращение убытков Общества.

Для решения приоритетных задач в 2017 г. было сделано:

– Разработана «Комплексная Программа развития АО «ЛУР» на 2017-2020 гг. и утверждена Советом директоров Общества (протокол от 29.12.2017 № 9).

– Получено одобрение от ПАО «РусГидро» на выделение внутригруппового займа в размере 840 000 000 (восемьсот сорок миллионов) рублей. (протокол заседания Правления ПАО «РусГидро» № 1077пр/1 от 24.11.2017).

– Заключен договор подряда на выполнение горных работ открытым способом на участках «Северо-Западный» и «Центральный» разреза «Лучегорский-2» на период до 2020 года.

– Объявлен открытый одноэтапный конкурс на право заключения договора на производство горных работ открытым способом на участке «Западный» разреза «Лучегорский-1» на период до 2020 года.

Для достижения стратегических целей Общество в 2018 году планирует:

1. Привлечь стороннюю организацию, по результатам объявленного в 2017 году конкурса, для вывозки «дополнительных» объемов горной массы на действующем разрезе «Лучегорский – 1», так как в настоящее время технические возможности предприятия не позволяют собственными силами нарастить объемы вскрышных работ. Для обеспечения добычи угля в объеме 5,1 млн. тонн в год, необходимо выполнять вскрышные работы в объеме не менее 25,0 млн.м³.

2. Увеличить производительность железнодорожного транспорта в результате оптимизации ведения горных работ:

–прекращение работы железнодорожного транспорта на нижних уступах (увеличение количества думпкаров в составе, увеличение скорости движения, снижение затрат на ГСМ за счет снижения удельной нормы расхода дизельного топлива);

–снижение «порожних» перегонов локомотивосоставов, занятых на транспортировке железнодорожной вскрыши, с южного на иные направления ведения горных работ;

–сокращение простоев в ожидании погрузки локомотивосостава в результате замещения электрических экскаваторов на гидравлические на период их продолжительных плановых и неплановых ремонтов;

–уменьшение простоев подвижного состава из-за улучшения технического состояния постоянных и передвижных железнодорожных путей;

3. Провести оптимизацию затрат в результате вывода из технологии южного направления работ с применением железнодорожного транспорта на участке «Западный» разреза «Лучегорский - 1».

1.4. Управление рисками

Политика Общества в области управления рисками направлена на обеспечение оптимального баланса между ростом стоимости Общества, его прибыльностью и рисками при соблюдении баланса интересов. Комплексное управление рисками является неотъемлемой частью стратегического и оперативного управления Общества, так как они могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность Общества.

Риски Общества 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

Наиболее существенным отраслевым риском является неблагоприятные изменения законодательства в угледобывающей отрасли (ужесточение регулярных требований по безопасности, лицензированию, страхованию, экологии и т.д.).

Для минимизации данного риска Общество осуществляет постоянный мониторинг инициируемых и рассматриваемых изменений в законодательство, которые в перспективе могут оказать влияние на его деятельность.

В 2017 году Общество произвело закупки на открытых торгах в условиях конкуренции и способом закупки у единственного источника, что значительно снизило влияние рыночного риска на деятельность Общества.

Инфляция приводит к удорожанию стоимости ТМЦ, услуг, используемых Обществом в своей деятельности.

Рыночные риски в настоящее время не оказывают существенного влияния на деятельность Общества, но в дальнейшем, их влияние будет возрастать по мере роста конкуренции на рынке бурых углей Приморского края.

1.4.2. 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 2018 год (4800 тыс. тн.), позволяет Обществу гарантировано реализовать уголь в 2018 году только 94 % от объема добычи угля. Риск связан с высокой конкурентоспособностью в регионе Павловских углей по качеству (более высокая теплотворная способность угля), при этом преимущество Бикинского угля незначительные расходы по доставке.

В целях минимизации данного риска Обществом в течение года будут предприняты все меры по увеличению поставки угля АО «ДГК» сверх предусмотренного договором.

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 учитываются в производственных программах компании.



1.4.3. Риски, связанные с изменением процентных ставок

Общество не подвержено риску, связанному с изменением процентных ставок, т.к. у Общества на 31.12.2017 отсутствуют привлеченные заемные средства.

1.4.4. Риски изменения валютного курса

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

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

Отрицательное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества может быть оказано следующими рисками:

- АО «ЛУР» является целевым поставщиком угля для Приморской ГРЭС филиала «ЛуТЭК» АО «ДГК». Единственным источником выручки Общества в 2017 году являлась реализация угля по договорам поставки на Приморскую ГРЭС АО «ДГК», которая, в свою очередь зависит от цены 1 тонны угля (прописанной в договорах), которая продиктована топливной составляющей, учтенной в тарифе на электрическую и тепловую энергию для АО «ДГК». Учитывая ограничение тарифов на электрическую и тепловую энергию предельными индексами, предусмотреть их увеличение свыше установленного не представляется возможным, и, соответственно, цена на уголь, входящая в себестоимость производства электроэнергии, не позволяет в полной мере компенсировать расходы по его добыче и транспортировке. В связи с этим, Общество по итогам 2018 года ожидает убытки.

Кроме того, вероятен риск возникновения потерь в случае:

- задержки расчётов за поставленный уголь или снижения суммы аванса относительно договора единственным потребителем - Приморской ГРЭС АО «ДГК»;

- увеличения себестоимости относительно плана из-за увеличения цен на ТМЦ, энергоносители, транспортные услуги, роста заработной платы в соответствии с Отраслевыми соглашениями.

В целях снижения данного риска в Обществе ведется постоянная работа по управлению издержками за счёт: экономии материальных ресурсов, повторного их использования, оптимизации ФОТ, в том числе, за счёт оптимизации численности. Общество производит закупки на открытых торгах в условиях конкуренции, обеспечивая тем самым снижение расходов на ТМЦ и услуги.

1.4.6. Риск ликвидности

Увеличение сроков погашения задолженности, неблагоприятные изменения в экономике, снижение возможности кредитования предприятий 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 просроченной задолженности, истребование в досудебном порядке просроченной дебиторской задолженности, реструктуризация просроченной кредиторской задолженности по налогам и сборам.

1.4.7. Кредитные риски

К кредитным рискам Общество относит риск возникновения убытков вследствие неисполнения, либо неполного или несвоевременного исполнения контрагентами своих финансовых обязательств перед Обществом в соответствии с условиями договоров.

Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с



контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность. Основным покупателем продукции, работ и услуг АО «ЛУР», является АО «ДГК», доля которого в общем объеме дебиторской задолженности составляет 99%.

Рисковой дебиторской задолженностью на 31.12.2017 является следующая задолженность:

- Управления муниципальным имуществом администрации Пожарского муниципального района по арендной плате за землю. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 года составляет 2 148,3 тыс. руб. (На сумму 3 580,5 тыс. руб. было подписано Соглашение о реструктуризации задолженности от 24 января 2017 года на 2,5 года). С января по декабрь 2017 года погашено 1 432,2 тыс. руб. в соответствии с согласованным графиком.

- Филиала «ЛуТЭК» АО «ДГК» по договору «Услуги на пропуск подвижного состава от ст. Лучегорск - ст. Угольная для нужд филиала «ЛуТЭК» АО «ДГК»» в сумме 33 538,4 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2017 года стороны не урегулировали возникшую задолженность за фактически оказанные услуги АО «ЛУР».

Специалисты Общества постоянно проводят мониторинг и анализ дебиторской задолженности во избежание задержки платежей контрагентами, ведут работу по недопущению просроченной дебиторской задолженности, обеспечивают проведение своевременной претензионно - исковой работы.

По состоянию на 31.12.2017 года в Обществе создан резерв по сомнительным долгам, сумма резерва составляет 1 258,96 тыс. руб.

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.

В угольной отрасли производственным рискам изначально уделяется повышенное внимание, поскольку уголь является одним из основных видов сырья для производства электроэнергии.

В своей деятельности Общество руководствуется действующими нормами законодательства Российской Федерации. Для обеспечения производственно - хозяйственной деятельности предприятия получены лицензии на право пользования недрами Бикинского Буроугольного месторождения, позволяющие производить разведку и добычу полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанного с ним перерабатывающих производств.

Основными рисками в данном случае могут быть изменения в законодательстве Российской Федерации и решения (поручения) Правительства РФ, которые повлекут за собой ряд действий, существенно влияющих на деятельность Общества.

В случае, приостановки действия (изъятия) лицензий на добычу полезных ископаемых в случае нарушений требований Федерального законодательства в области недропользования (лицензионных требований), Обществом будут предприняты все необходимые меры для устранения выявленных нарушений и получения соответствующих лицензий и разрешений в кратчайший срок.

Риск потери основного потребителя АО «ДГК» филиал «ЛуТЭК – минимален, так как разрабатываемое Бикинское бурогольное месторождение имеет выгодное географическое местоположение по сравнению с его конкурентами, ведущими свою деятельность в данной отрасли.

1.4.10. Экологические и социальные риски.

Экологические риски рассматриваются Обществом как незначительные. 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

Существует риск получения штрафов, наложенных прокуратурой, санитарными и природоохранными органами, в связи с наличием очагов эндогенных пожаров и периодическими жалобами работников на высокую задымленность атмосферного воздуха в зоне ведения горных работ и прилегающей территории. Во избежание возможных штрафов со стороны контролирующих и надзорных органов, массовых протестов работающих, предусмотрено выполнение мероприятий по профилактике и тушению эндогенных пожаров.

Отток высококвалифицированного персонала, снижение уровня его профессиональной подготовки могут существенно влиять на качество выполняемых работ и оказываемых услуг.

Однако существующий конкурентоспособный уровень заработной платы, социальные гарантии являются естественным барьером для оттока высококвалифицированного персонала.

Риск недостаточной квалификации персонала минимизируется внедрением системы аттестации персонала, проведением обучения с отрывом или без отрыва от производства, обменом опытом, разработкой новых регламентирующих документов по бизнес-процессам.

1.4.11. Производственные риски.

При осуществлении основного вида деятельности - добыча угля, АО «ЛУР» сталкивается с рядом внутренних и внешних рисков, которые могут существенно влиять на выполнение запланированной производственной программы Общества.

- Старение основных фондов Общества;
- Отработка запасов высокопродуктивных угольных пластов;
- Снижение качества добываемого угля;
- Рост цен на горюче - смазочные материалы.

Для минимизации данных рисков в 2017 году разработана и утверждена Комплексная программа развития АО «ЛУР» на 2017-2020 гг. Согласно Комплексной программе развития Обществом предусмотрено привлечение кредитных ресурсов на реновацию оборудования и расчета с подрядчиком за услуги по выемке и перевозке горной массы техническими средствами подрядчика на участке «Северо-Западный» и участке «Центральный» разреза «Лучегорский-2».

В 2018 году планируется продолжить мероприятия по реновации горнотранспортного оборудования в объеме более 200 млн. рублей; Строительство нового горного участка

«Центральный» с запасами угля более 84 млн. тонн и качественными характеристиками, отвечающими требованиям основного потребителя Бикинского угля Приморской ГРЭС.

1.4.12. Риск потери деловой репутации (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.

1.4.13. Стратегический риск

Риск возникновения у эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление), оценивается как незначительный.

Общество в своей деятельности руководствуется Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года.

1.5. Основные достижения в 2017 году

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

- С целью недопущения падения годовых объемов добычи Бикинского угля проведен анализ ведения горных работ, технического состояния основного горнотранспортного оборудования и разработана Комплексная Программа развития АО «ЛУР» на 2017 - 2020 года, предусматривающая увеличение объемов годовой добычи угля до 5,1 млн. тонн.
- Определено необходимое обновление и пополнение парка технологического оборудования, сформированы инвестиционные программы, направленные на развитие производственных мощностей.

За отчетный период введено основных фондов в объеме 327,1 млн. руб.

Проведена реконструкция экскаваторов, тепловозов, автомобилей БелАЗ, колесных пар и бортов думпкаров, а также гидравлической системы экскаваторов Хитачи EX 1200-6 и двигателя бульдозера Катерпиллар. Выполнена реконструкция передвижных железнодорожных путей в объеме 29,4 км.

Инвестиционная программа Общества на 2017 год предусматривала освоение финансовых средств в объеме 464,5 млн. руб. за счет собственного источника финансирования – амортизационных отчислений. Фактическое освоение капитальных вложений составило 315,2 млн. руб., в том числе:

- по проектам программы технического перевооружения и реконструкции освоено 213,1 млн. руб.;

- по проектам нового строительства освоено 102,1 млн. руб.

За счет статьи «Оборудование, не входящее в сметы строек» приобретено оборудование – экскаваторы гидравлические, бульдозера, топливозаправщик, мотовоз, трактора, станция технического обслуживания на базе КАМАЗ и т.п., на общую сумму 76,2 млн. руб.

Общий объем финансирования инвестиционной программы за 2017 год составил 346,7 млн. руб.

За 2017 год АО «ЛУР» реализовал основной продукции (уголь Бр) на сумму 5 020 228 тыс. руб., добыча угля предприятием составила 4,882 млн. т., что составило 100,2 % от планового объема.

Доход от реализации товарной продукции от неосновной деятельности выполнен на 186 %.

Программы ремонтов горнотранспортного оборудования выполнены на 99,2%.

- запланировано 12 ремонтов электрических экскаваторов, отремонтировано 12 единиц экскаваторов;

- запланировано 21 ремонт тепловозов, отремонтировано 19 тепловозов. В связи с повторными торгами на реконструкцию тепловозов, произошло смещение работ по 2 тепловозам на 2018 год;

- ремонт подвижного состава при плане 192 депоовских ремонтов, факт составил 192 единицы (136 думпкаров, 44 полувагона, 12 хоппер-дозаторов);

- запланировано 29 ремонтов автомобилей БелАЗ, факт за отчетный период составил 29 единиц.

Основные финансовые показатели Общества за 2017 год выполнены.

Отмечен рост показателей ликвидности относительно предыдущего периода.

Коэффициент финансовой независимости Общества, характеризующий финансовую устойчивость, по итогам работы за 2017 год составляет 0,81, что выше предыдущего периода на 0,01 и выше нормативного значения.

Показатели рентабельности относительно 2016 года улучшены. (Обществом получена чистая прибыль в сумме 501 тыс. руб. при плановом значении 0 тыс. руб.).

Реализация программы управления издержками за 2017 год позволила снизить издержки в сумме – 101 600,5 тыс. руб.:

- в обеспечение плановой себестоимости добычи угля - 63 720,5 тыс. руб.

- в обеспечение плановой выручки по неосновной деятельности -37 880,0 тыс. руб.

Снижение сложилось, в основном, по следующим мероприятиям программы:

- использование скальных пород на содержание автодорог Разреза №2;

- оптимизация численности в результате увеличения производительности горнотранспортного оборудования;

- реализация металлолома;

- повторное использование отработанного масла для профилактической обработки транспортных сосудов, а также на эксплуатацию дробильного комплекса;

- повторное использование стального каната;

- оптимизация работы по очистке думпкаров на железнодорожном отвале "Юго-Западный" участка "Центральный" за счет замены электрического экскаватора ЭКГ-5А на гидравлический дизельный;

- оптимизация затрат на содержание автодорог Разреза №1 за счет повторного использования скального грунта.

1.6. Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году

| Вид энергетического ресурса | Объем потребления в натуральном выражении | Единица измерения | Объем потребления, тыс. руб. |
|-----------------------------|---|-------------------|------------------------------|
| Тепловая энергия | 16642 | Гкал | 17477 |
| Электрическая энергия | 43256,343 | тыс. кВтч | 168997 |
| Бензин автомобильный | 119,644 | тонн | 4361 |
| Топливо дизельное | 12683,058 | тонн | 470850 |

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»).

29 июня 2017 года состоялось годовое Общее собрание акционеров АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ДГК» от 30.06.2017 № 1), на котором приняты следующие решения:

1. Утвержден годовой отчет АО «ЛУР» за 2016 год, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ЛУР» за 2016 год.

2. Распределена прибыль (убытки) АО «ЛУР» по результатам 2016 года, принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2016 года.

3. Избран Совет директоров Общества.

4. Избрана Ревизионная комиссия Общества.

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

6. Утвержден Устав АО «ЛУР» в новой редакции.



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 2017 году в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 29.06.2017 (протокол заседания Совета директоров АО «ДГК» № 1 от 30.06.2017) в Совет директоров Общества были избраны:

Председатель Совета директоров:

Колмогоров Владимир Владимирович

Год рождения: 1970.

Сведения об образовании – высшее, Кемеровская государственная медицинская академия, г. Кемерово, специальность «лечебное дело», 1997 год окончания; Национальный исследовательский университет «Высшая школа экономики», 2015 год окончания, профессиональная переподготовка по программе «Экономика и управление тепловыми электростанциями».

Место работы: ПАО «РусГидро».

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

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

Члены Совета директоров:

Балабекян Гаяне Карленовна

Год рождения: 1977.

Сведения об образовании – высшее, Дальневосточный государственный университет, г. Владивосток, квалификация «Юриспруденция», 2000 год окончания.

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.

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

Будаев Александр Егорович

Год рождения: 1977.

Сведения об образовании – высшее, Сибирский государственный технологический университет, г. Красноярск, специальность «Экономика и управление на предприятии», 1999 год окончания.

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

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

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

Кузнецов Евгений Геннадьевич

Год рождения: 1979.

Сведения об образовании – высшее, Южно-Российский государственный технический университет (НПИ), специальность «Тепловые электрические станции», 2001 год окончания; Южно-Российский государственный технический университет (НПИ), специальность «Экономика и управление на предприятии (электроэнергетика)», 2012 год окончания.

Место работы: ПАО «РусГидро».

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

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

Чариков Александр Сергеевич

Год рождения: 1981.

Сведения об образовании – высшее, Саратовский Государственный Технический Университет, специальность «Автоматизированные системы обработки информации и управления», 2004 год окончания.

Место работы: ПАО «РусГидро».

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

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

До проведения Общего собрания акционеров в Обществе действовал Совет директоров, избранный в 2016 году, в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров АО «ЛУР» от 14.06.2016 (протокол №20 от 14.06.2016):

Председатель Совета директоров:

Чеботкевич Виталий Николаевич

Год рождения: 1973.

Сведения об образовании – высшее, Дальневосточный государственный Технический Университет, «Менеджмент», 1998.

Место работы: АО «ДГК».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания директор по персоналу - начальник департамента управления персоналом АО «ДГК».

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

Члены Совета директоров:

Колмогоров Владимир Владимирович

Год рождения: 1970.

Сведения об образовании – высшее, Кемеровская государственная медицинская академия, 1997 год окончания, специальность «лечебное дело»; Национальный исследовательский университет «Высшая школа экономики», 2015 год окончания, профессиональная переподготовка по программе «Экономика и управление тепловыми электростанциями».

Место работы: на момент избрания ПАО «РАО ЭС Востока».

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

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

Лушиков Михаил Анатольевич

Год рождения: 1977.

Сведения об образовании – высшее, Иркутский государственный технический университет, г. Иркутск, «Маркшейдерское дело», 2000 год окончания.

Место работы: АО «ДГК».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания заместитель генерального директора по ресурсам.

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

Никлонский Максим Александрович

Год рождения: 1983.

Сведения об образовании – высшее, Тихоокеанский государственный университет, «Теплотехника, теплогазоснабжение и вентиляция», 2006 год окончания.

Место работы: АО «ДГК».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям.

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

Ткачук Андрей Геннадьевич

Год рождения: 1975.

Сведения об образовании – высшее, Дальневосточный государственный технический университет, г. Владивосток, «Электрические станции», 1997 год окончания.

Место работы: АО «ДГК».

Наименование должности по основному месту работы: на момент избрания заместитель генерального директора по экономике и финансам.

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

В течение 2017 года членами Совета директоров Общества 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 19.10.2017 № 5) с 20 октября 2017 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.

До избрания Васильева Юрия Владимировича Генеральным директором Общества Советом директоров АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров от 19.10.2016 № 5), функции Генерального директора выполнял:

Будаев Александр Егорович

Год рождения: 1977.

Сведения об образовании – высшее, Сибирский государственный технологический университет, г. Красноярск, специальность «Экономика и управление на предприятии», 1999 год окончания.

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

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) полномочия Будаева Александра Егоровича прекращены и трудовой договор с ним расторгнут «19» октября 2017 г. на основании пункта 2 части первой статьи 77 Трудового кодекса Российской Федерации (истечение срока трудового договора) 19.10.2017.

В течение 2017 года исполнительным органом Общества 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 2017 года, составил 0 (0) руб.

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» 10.08.2017 (протокол от 10.08.2017 №2).

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).

Ревизионная комиссия Общества вправе, а в случае выявления серьезных нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества, обязана потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

Ревизионная комиссия Общества в соответствии с решением о проведении проверки (ревизии) Общества вправе для проведения проверки (ревизии) привлекать специалистов в соответствующих областях права, экономики, финансов, бухгалтерского учета, управления, экономической безопасности и других, в том числе специализированные организации.

Условия договора с привлеченным специалистом определяются Советом директоров Общества.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества может осуществляться по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 (Десятью) процентами голосующих акций Общества.

Заключение Ревизионной комиссии по результатам проверки за год представляется Генеральному директору, Совету директоров, Общему собранию акционеров Общества.

Состав Ревизионной комиссии избран годовым Общим собранием акционеров АО «ЛУР» 29.06.2017 (протокол заседания Совета директоров АО «ДГК» от 30.06.2017 № 1).

Члены Ревизионной комиссии:**Овчинников Виктор Алексеевич – Председатель Ревизионной комиссии.**

Год рождения: 1972.

Сведения об образовании – высшее, Хабаровский институт народного хозяйства, г. Хабаровск, специальность «Бухгалтерский учет, контроль и анализ хозяйственной деятельности», 1994 год окончания; Хабаровская государственная академия экономики и права, г. Хабаровск, специальность «Бухгалтерский учет и аудит», 2015 год окончания.

Место работы: департамент внутреннего аудита АО «ДГК».

Наименование должности по основному месту работы: начальник отдела.

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

Саютина Наталья Вячеславовна

Год рождения: 1960.

Сведения об образовании – высшее, Иркутский институт народного хозяйства, г. Иркутск, специальность «Экономика труда», 1982 год окончания.

Место работы: департамент внутреннего аудита АО «ДГК».

Наименование должности по основному месту работы: главный специалист.

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

Чернышев Дмитрий Петрович

Год рождения: 1986.

Сведения об образовании – высшее, ФГОУВПО «Приморская государственная сельскохозяйственная академия», г. Уссурийск, специальность «Землеустройство», 2008 год окончания.

Место работы: ПАО «РусГидро».

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

Доля в уставном капитале Общества, %: не имеет.

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

За отчетный период вознаграждения и компенсации расходов членам Ревизионной комиссии не проводились.

2.2. Отчет Совета директоров

В 2017 году было проведено 16 заочных заседаний Совета директоров АО «ЛУР», во всех заседаниях принимали участие все члены Совета директоров, рассмотрено 70 вопросов.

Утверждены следующие важнейшие документы:

- Бизнес-план Общества на 2017 год (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 31.03.2017 № 14);

- Внутренние документы, регламентирующие систему ключевых показателей эффективности АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 10.08.2017 № 2);

- Годовая комплексная программа закупок АО «ЛУР» на 2017 год (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 21.04.2017 № 16);

- Программа страховой защиты Общества на 2017 год (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 29.12.2016 № 10), скорректированная Программа страховой защиты АО «ЛУР» на 2017 г. (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 21.04.2017 № 16); Программа страховой защиты АО «ЛУР» на 2017 год;

- Регламентирующие закупочную деятельность Общества: 1. Регламент проведения конкурса в АО «ЛУР» в новой редакции; 2. Регламент проведения аукциона в АО «ЛУР» в новой редакции; 3. Регламент проведения запроса предложений в АО «ЛУР» в новой

редакции; 4. Регламент проведения запроса цен в АО «ЛУР» в новой редакции (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 20.07.2017 № 1);

- Регламент формирования ГКПЗ, изменений ГКПЗ и отчетности об исполнении ГКПЗ Общества (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 10.08.2017 № 2);

- Положения о вознаграждениях и компенсациях отдельным категориям руководящих работников Общества» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 10.08.2017 № 2);

- Положение об организации процесса оценки стоимости активов в Группе РусГидро (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 25.09.2017 № 4);

- Функциональная стратегия по направлению «Информационные технологии в Группе РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 25.09.2017 № 4);

- Положение о системе бизнес-планирования АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 29.12.2017 № 9);

- Организационная структура АО «ЛУР» в новой редакции (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 29.12.2017 № 9).

2.3. Уставный капитал.

По состоянию на 31.12.2017 уставный капитал Общества составляет 240 000 000 (двести сорок миллионов) рублей. Увеличение или уменьшение уставного капитала Общества не производилось.

Структура уставного капитала по категориям акций

Таблица № 2

| 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 № 3

| Категория (тип) акций | Обыкновенные |
|--|---------------------------------------|
| Номинальная стоимость каждой акции | 0,01 рубля |
| Количество акций | 24 000 000 000 штук |
| Общий объем выпуска по номинальной стоимости | 24 000 000 000 штук |
| 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 |

2.4. Структура уставного капитала.

Таблица № 4

| Наименование владельца ценных бумаг | Доля в уставном капитале по состоянию на: | | Доля обыкновенных акций по состоянию на: | |
|-------------------------------------|---|---------------|--|---------------|
| | 01.01.2017 г. | 31.12.2017 г. | 01.01.2017 г. | 31.12.2017 г. |
| АО «ДГК» | 100% | 100% | 100% | 100% |

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров АО «ЛУР» по состоянию на 31.12.2017 г. – 1, из них номинальные держатели – 1.

Все размещённые акции Общества принадлежат одному акционеру Акционерному обществу «Дальневосточная генерирующая компания» (АО «ДГК»), которое является дочерним обществом Публичного акционерного общества «Дальневосточная энергетическая компания» (ПАО «ДЭК»), являющееся дочерним обществом АО «РАО ЭС Востока». Перечисленные общества входят в группу РусГидро. Акции 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 2017 году основные производственные показатели АО «ЛУР» значительно возросли, предприятием добыто 4882,691 тыс. тонн угля, что является 100,2 % выполнения планового показателя.

Результаты основной производственной деятельности представлены в таблице 5.

Таблица № 5

| Наименование показателей | Ед. изм. | Показатели | | Отклонения факта от плана за 2017 | |
|----------------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------------------------|--------------|
| | | план | факт | абс. | % |
| | | с начала года | с начала года | | |
| Добыча всего | Тыс.т. | 4870 | 4882,691 | 12,691 | 100,2 |
| Ж/д добыча | Тыс.т. | 1240 | 1291,850 | 51,850 | 104,1 |
| Автодобыча | Тыс.т. | 3630 | 3590,841 | -39,159 | 98,9 |
| Вскрыша всего | Тыс. м³ | 13140 | 10711 | -2429 | 81,5 |
| Ж/д вскрыша | Тыс. м ³ | 9400 | 7596 | -1804 | 80,8 |
| Автовскрыша | Тыс. м ³ | 3740 | 3115 | -625 | 83,2 |
| Вскрыша горно-капитальная | Тыс. м³ | 400 | 400 | 0 | 100 |
| Ж/д вскрыша | Тыс. м ³ | 400 | 400 | 0 | 100 |

Поставка топлива АО «ДГК» филиал «ЛуТЭК» за отчетный год, в соответствии с заключенным договором №47/83-17 от 20.01.2017г. выполнена в полном объеме. При плане 4800 тыс. тонн выполнение составило - 4800 тыс. тонн (100 %).

Анализ производственной деятельности Общества в 2017 году, показывает:

1. Выполнен плановый показатель – добыча угля;

2. В связи со снижением объёмов поставки, предусмотренных договором с АО "ДГК" относительно утвержденных бизнес-планом на 70 тыс. тонн (поставка утверждена бизнес-планом 4870 тыс. тонн, договор поставки 4800 тыс. тонн), АО «ЛУР» и АО "ДГК" не смогли урегулировать вопрос об увеличении поставки сверх договора.

1. Не выполнен плановый показатель - «Вскрыша наносов»

1.1. По железнодорожной вскрыше, при плане 9400 тыс. м³ факт составил 7596 тыс. м³ (80,8 %).

Основные причины невыполнения железнодорожной вскрыши:

1.1.1. Количество локомотивосоставов в работе на железнодорожной вскрыше составило 7,5 ед. при плане 8,6 ед. (распоряжениями №185 и №186 от 17.11.2017г. выведены из эксплуатации 2 тепловоза ТЭМ-7, по причине неисправности дизель генераторных установок).

1.1.2. Внеплановые простои локомотивов на транспортировке составили 22233 часа. Основные причины простоев вскрышных локомотивосоставов: аварийные ремонты, ожидание погрузки, ожидание выгрузки, перегон локомотивосостава при поломке экскаваторов, отсутствие топлива, ликвидация сходов, ожидание контрагентов по рекламации (поломки в гарантийный период), ожидание ремонта.

1.1.3. Производительность локомотивосоставов в работе на железнодорожной вскрыше при плановой 91,1 тыс. м³/мес. составила 84,4 тыс. м³/мес. (в 2016 году факт - 81,5 тыс. м³/мес.).

1.1.4. С июня по сентябрь отчетного года, были отвлечены со вскрыши 1-2 думпкарные вертушки для вывозки угля с разреза №1 (угольный забой шагающего экскаватора ЭШ 6/45№6) под экскаватор ЭР-1250№5 на разрезе №2, с целью не превышения нормативной крупности поставляемого угля филиалу «ЛуТЭК» АО «ДГК». Это составило 5158 часов работы локомотивосоставов, расчетный объем потерянной железнодорожной вскрыши составил 614 тыс. м³.

1.1.5. Ремонтной программой 2017г. было запланировано ремонт 2-х тепловозов в объеме ТР-3 подрядной организацией. Ввиду долгосрочного согласования программы ГКПЗ на 2017 год и проведения закупочных процедур, (справочно: 27.03.2017 – утверждение ГКПЗ 2017 г.; 28.04.2017 г. – I конкурс, не состоялся по причине отсутствия участников; 18.07.2017 г. – II конкурс, не состоялся по причине отклонения 2-ух участников; 12.09.2017 г. – III конкурс, заключён договор с подрядчиком ООО «Локомотив Сервис» 23.11.2017 года.) 2 тепловоза ТЭМ-7 были отправлены в ремонт только 20.01.2018 г. При этом, эти тепловозы были выведены из эксплуатации по причине их неудовлетворительного состояния распоряжением №67 от 10.04.2017 г. и распоряжением №176 от 20.10.2017 г. и не участвовали в полном объеме в выполнении производственной программы 2017 года.

1.1.6. Внеплановые простои экскаваторов на погрузке составили - 14977 часов. Основные простои произошли по:

- а) отсутствию железнодорожного транспорта;
- б) аварийности;
- в) внеплановым поврежденным работам;
- г) состоянию железнодорожных путей;
- д) отсутствию электроэнергии;
- е) климатическим условиям.

1.1.7. Внеплановые простои экскаваторов на отвале - 5602 часа.

Основные простои произошли по:

- а) отсутствию погрузки;
- б) внеплановым поврежденным работам;
- в) состоянию железнодорожных путей;

г) аварийности.

1.2. По автовскрыше при плане 3740 тыс. м³ факт составил 3115 тыс. м³ (83,2 %).

Основные причины невыполнения автомобильной вскрыши:

1.2.1. Неплановые простои экскаваторов на погрузке в автотранспорт составили - 9346 часов.

Основные простои произошли по:

- а) аварийности;
- б) неплановым повременным работам;
- в) отсутствию транспорта;
- г) климатическим условиям.

1.2.2. При помощи системы АСД "Карьер" зафиксировано 26032 часа внутрисменных простоев автосамосвалов БелАЗ на линии, что эквивалентно простоям в течение года 2,97 единиц автосамосвалов. Наибольшую долю простоев составили простои по техническому состоянию автосамосвалов – 20471 часов. Простои по климатическим условиям – 4726 часов. Организационные простои составили - 590 часов.

1.2.3. Производительность автосамосвалов при перевозке вскрыши составила в среднем за месяц 36,12 тыс. т. (18,15 тыс. м³) при плане 44,61 тыс. т. (22,4 тыс. м³).

2. Показатели качества угля - выполнены.

Качественные характеристики поставляемого угля на Приморскую ГРЭС (по данным ОТК АО «ЛУР») выполнены. Зольность добытого угля при плане 45,0 % составила 39,2 %. Влага при плановой 45,0 % составила 39,7 %, что соответствует теплоте сгорания 2010 ккал/кг, при плановой 2000 ккал/кг.

Основным и единственным потребителем произведенной продукции АО «ЛУР» является филиал «ЛуТЭК» АО «ДГК». Доля энергетических углей АО «ЛУР» в топливном балансе филиала «ЛуТЭК» составляет около 70%.

Руководством АО «ЛУР» разрабатываются программы развития предприятия с перспективой роста доли собственной продукции на потребительском рынке, укреплением позиций Общества.

Анализ основного горнотранспортного оборудования по предприятию показывает, что реновация отработавшей свой срок техники остается первоочередной задачей, 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 2017 год приведена в таблице.

Таблица №6

| Наименование оборудования | Ед. изм. | 2016 | | | 2017 | | |
|---------------------------|----------|------|------|--------------|------|------|--------------|
| | | План | Факт | % выполнения | План | Факт | % выполнения |
| Экскаваторы электрические | ед. | 19 | 19 | 100 | 12 | 12 | 100 |

| | | | | | | | |
|---|-----|------|------|-----|-----|------|------|
| Тепловозы | ед. | 20 | 20 | 100 | 21 | 19 | 90,4 |
| Подвижной состав | ед. | 208 | 208 | 100 | 192 | 192 | 100 |
| Автотранспортное оборудование | ед. | 22 | 22 | 100 | 29 | 29 | 100 |
| Верхнее строение передвижных ж.д. путей | км. | 42,1 | 42,1 | 100 | 42 | 29,4 | 70 |

Утвержденная программа ремонтов основного оборудования (экскаваторы электрические, подвижной состав, автотранспортное оборудование) за 2017 год выполнена в полном объеме.

Неисполнение работ в 2017 году по ремонту двух тепловозов подрядным способом связано с проведением повторных торгов. Ремонт данных тепловозов смещен на 2018 год.

Неисполнение плана по переукладке верхнего строения передвижных железнодорожных путей за 2017 год связано с невыполнением объемов по железнодорожной вскрышке и соответственно недостаточным продвижением вскрышного фронта работ.

Затраты на ремонт основного оборудования АО «ЛУР» за 2017 год составили:

- в ремонтной программе при плане 209,3 млн.руб. факт 202 млн.руб. (96,5% от плана);
- в подпрограмме ТПиР (без учета оборудования, не входящего в сметы строек и прочих объектов) при плане 188,7 млн.руб. факт составил 133,3 млн.руб. (70,6% от плана).

Источники финансирования ремонтной программы АО «ЛУР»

Таблица №7

| Наименование | 2015 | 2016 | 2017 |
|-----------------------|-------------|--------------|-------------|
| Заявлено в РЭК | | | |
| Утверждено в тарифе | | | |
| Δ, непринятые в тариф | | | |
| Бизнес-план | 100,6 | 208 | 209,3 |
| Фактические затраты | 78,9 | 206,1 | 202 |

Ремонтный фонд в тарифе на электроэнергию и мощность не утверждался.

Затраты на программы ТПиР, млн. руб.

Таблица № 8

| Наименование | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| План | 84,6 | 425,2 | 357 |
| Факт | 73,7 | 268,7 | 213,1 |

Приоритетное направление исполнения программы ремонтов в 2017 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 №9
тыс.руб.

| № п/п | Наименование показателя | 2015г.(сентябрь-декабрь) Факт | 2016г. Факт | 2017 г. Факт | Абс.откл. +,- | Темп роста, % |
|-------|--|----------------------------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Выручка от реализации ¹ | 1312726 | 4511937 | 5128865 | 616920 | 13,67 |
| 1.1. | Продукции (услуг) основной деятельности | 1286615 | 4464060 | 5020228 | 556168 | 12,46 |
| 1.2. | Прочей продукции (услуг) неосновной деятельности | 26111 | 47877 | 108637 | 60760 | 126,91 |
| 2. | Себестоимость | 1402248 | 4767923 | 5104495 | 336572 | 7,06 |
| 2.1. | Продукции (услуг) основной деятельности | 1386250 | 4740494 | 5028299 | 287805 | 6,07 |
| 2.2. | Прочей продукции (услуг) неосновной деятельности | 15998 | 27429 | 76196 | 48767 | 177,79 |
| 3. | Прибыль/убыток от продаж | -89522 | -255986 | 24370 | 280356 | - |
| 3.1. | Продукции (услуг) основной деятельности | -99635 | -276434 | -8071 | 263363 | -97,08 |
| 3.2. | Прочей продукции (услуг) неосновной деятельности | 10113 | 20448 | 32441 | 11993 | 58,65 |
| 4. | Проценты к получению | 277 | 4846 | 5939 | 1093 | 22,55 |
| 5. | Проценты к уплате | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 6. | Прочие доходы | 1132 | 46731 | 25694 | -21037 | -45,02 |
| 7. | Прочие расходы | 13973 | 43619 | 37772 | -5847 | -13,40 |
| 8. | Прибыль до налогообложения | -102086 | -248028 | 18231 | 266259 | - |
| 9. | Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи | 20079 | 31595 | -17730 | -49325 | - |
| 10. | Чистая прибыль | -82007 | -216433 | 501 | 216934 | - |

За 2017 год Обществом получена чистая прибыль в размере 501 тыс. руб., в отличие от убытков в сумме 216 433 тыс. руб. за 2016 год.

По сравнению с прошлым годом реализация основной продукции (уголь Бр) филиалу «ЛуГЭК» АО «ДПК» увеличилась на 238,747 тыс. тн. или на 616 928 тыс. руб. (на 13,7%).

Доход от реализации товарной продукции от неосновной деятельности увеличен на 60 760 тыс. руб., в основном, по статьям:

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

- Подача и уборка вагонов, железнодорожные услуги + 41 937 тыс. руб., в основном, в связи с увеличением объема оказанной услуги по пропуску локомотивосоставов по подъездному пути Общества и предоставлению услуг железнодорожной техники.

- Реализация металлолома + 23 362 тыс. руб. в результате увеличения объема отгруженного металлолома на 2311,6 тн. и роста рыночной цены отгруженного металлолома (2016 г - 7900 руб./тн, 2017 г - 9600 руб./тн).

Себестоимость продукции по сравнению с прошлым годом увеличилась на 336 572 тыс. руб. (на 7,1%), в основном, по статьям:

1. «Материальные затраты» + 80 570 тыс. руб.(10,4%), в основном:
 1.1. ГСМ (транспорт) + 65957 тыс. руб. в связи с увеличением объемов расхода по дизельному топливу (+34160 тыс. руб.) из-за увеличения грузооборота в результате увеличения среднего расстояния откатки на 1,353 км, (в основном, на вскрыше) и роста цены поставки на 2,492 руб./литр (+31797 тыс. руб.)

1.2..Материалы на эксплуатацию + 15 737 тыс. руб. в основном по смазочным материалам за счет роста объемов расхода поливочной жидкости для обработки транспортных сосудов (ниогрин) 2017 году производится двойная обработка вскрышных вертушек поливочной жидкостью согласно распоряжения АО «ЛУР» №131 Р от 03.11.2016г. "Об обработке вскрышных вертушек поливочной жидкостью в целях снижения потерь объемов железнодорожной вскрыши вследствие налипания и намерзания породы на борта и днища думпкаров вскрышных вертушек.

2. «Работы и услуги производственного характера» +375 885 тыс. руб.(23,7%), в основном в связи с увеличением расходов по договорам выполняемых подрядными организациями:

- ООО «Петротрейд-М» в связи с ростом объемов добычи угля на 431,973 тыс. тн. (+350525 тыс. руб.):

- выполнение неплановых услуг по автовскрыше в декабре 2017г. (100 тыс.м3) согласно заключенному 18 декабря 2017 года договору подряда (№007/17) на сумму 11 600 тыс. руб., что не было утверждено бизнес-планом 2017 года, но предусмотрено «Программой развития АО «ЛУР» на 2017-2020 гг.», реализация которой согласовано на заседание Правления ПАО «РусГидро» 24.11.2017 года (+8514 тыс. руб.).

- Оказаны услуги по буровзрывным работам на объектах АО «ЛУР», которые в 2016г. выполнялись хозяйственным способом (+) 7722 тыс. руб.)

-увеличение объема отгруженного металлолома на 2311,6 тн в связи с отгрузкой во исполнение обязательств по договору 2016 г. (+9124 тыс. руб.)

При этом сложилось снижение затрат по статьям:

1. «Затраты на оплату труда» со страховыми взносами -35 391 тыс. руб. (2,3%), в основном за счет снижения фактической среднесписочной численности персонала на 165 человек (1778, в отличие от 2016 г.- 1943).

2. «Амортизация основных средств» - 37 989 тыс. руб.(7,6%)
 - смещение графика ввода основных средств привело к снижению амортизационных отчислений (не выполнение в 2017 году сроков поставки оборудования и сроков выполнения работ по объектам техническое перевооружения и реконструкции по причине несостоявшихся своевременно торгов и проведения повторных закупочных процедур)

- наступление полного износа оборудования в течение 2017 г.

Прочие доходы снижены к 2016 году на 21 037 тыс. руб. (45,0%) в основном, в связи со снижением доходов по следующим статьям:

1. Доход от списания ОС: «Приход материалов для вторичного использования» и «доход от выбытия ОС (металлолом)» (-19742 тыс. руб.); списано экскаваторов на 6 ед. меньше по отношению к 2016 году и на 3 ед. а/м БелАЗ.

2. «Пени, штрафы, неустойки признанные или по которым получено решение суда» (-3993 тыс. руб.). В 2016 году получена в большем размере неустойка за невыполнение

договорных обязательств, в 2017 году нарушения договорных обязательств были минимальны.

Прочие расходы снижены относительно 2016 года на 5 847 тыс. руб. (13,4%), в основном, по статье «Возмещение ущерба сторонним юридическим организациям». Фактические расходы в 2016 году связаны с пересмотром верховным судом РФ позиции по земельным арендным ставкам и удовлетворением исков Администрации Пожарского муниципального района по взысканию арендной платы.

При этом увеличены расходы по статье «Затраты социального характера» в связи с произведенной в 2017 году выплатой материальной помощи при уходе на пенсию 63 работникам и произведенной частичной компенсацией расходов по оплате отопления 1096 работникам на основании внесенных изменений и дополнений в Коллективный договор АО «ЛУР» с 01.02.2017 года.

5.2. Финансовая отчетность Общества за 2017 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.

5.2.1. Финансовая отчетность Общества за 2017 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 № 10

| Аналитический баланс АО «ЛУР» за 2017 год, тыс. рублей | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------|
| Показатели | На 31.12.2016 | На 31.12.2017 | Отклонения | |
| | | | тыс. руб. | % |
| АКТИВЫ | | | | |
| <i>1. Внеоборотные активы:</i> | | | | |
| Нематериальные активы | - | - | - | |
| Основные средства | 3 879 101 | 3 714 868 | (164 233) | (4) |
| Долгосрочные финансовые вложения | - | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 77 792 | 65 399 | (12 393) | (16) |
| Прочие внеоборотные активы | 6 089 | 3 946 | (2 143) | (35) |
| Итого внеоборотные активы разделу I | 3 962 982 | 3 784 213 | (178 769) | (5) |
| <i>2. Оборотные активы:</i> | | | | |
| Запасы | 933 266 | 923 121 | (10 145) | (1) |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 4 943 | 3 879 | (1 064) | (22) |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 694 | 368 | (326) | (47) |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 330 029 | 464 501 | 134 472 | 41 |
| Денежные средства | 43 085 | 46 356 | 3 271 | 8 |
| Прочие оборотные активы | 25 | 2 | (23) | (92) |
| Итого оборотные активы ИТОГО разделу II | 1 312 042 | 1 438 227 | 126 185 | 10 |
| БАЛАНС | 5 275 024 | 5 222 440 | (52 584) | (1) |
| <i>2. Капитал и резервы</i> | | | | |
| Уставный капитал | 240 000 | 240 000 | - | - |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|-----------------|------------|
| Добавочный капитал | 27 319 | 27 319 | - | - |
| Резервный капитал | - | - | - | - |
| Нераспределенная прибыль прошлых лет | (82 007) | (298 440) | (216 433) | (264) |
| Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией | 4 271 877 | 4 271 877 | - | - |
| Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности | - | - | - | - |
| Нераспределенная прибыль отчетного года | (216 433) | 501 | 82 007 | (100) |
| Итого капитал и резервы разделу III | 4 240 756 | 4 241 257 | 501 | - |
| 3. Долгосрочные обязательства: | | | | |
| Заемные средства | - | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 394 977 | 389 543 | (5 434) | (1) |
| Прочие обязательства | | | | |
| Итого долгосрочные обязательства разд.4 | 394 977 | 389 543 | (5 434) | (1) |
| 4. Краткосрочные обязательства | | | | |
| Заемные средства | - | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 571 202 | 524 281 | (46 921) | (8) |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства | 68 089 | 67 359 | (730) | (1) |
| Прочие краткосрочные обязательства | - | - | - | - |
| Итого краткосрочные обязательства разд.5 | 639 291 | 591 640 | (47 651) | (7) |
| БАЛАНС | 5 275 024 | 5 222 440 | (52 584) | (1) |

1. **Величина активов** Общества по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 5 222 440 тыс. руб., что на 52 584 тыс. руб. (1%) меньше, чем по состоянию на 31.12.2016 г. Актив баланса на 31.12.2017 г. состоит из внеоборотных активов – 3 784 213 тыс. руб. и оборотных активов – 1 438 227 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2017 г. внеоборотные активы АО «ЛУР» уменьшились на 178 769 тыс. руб. (5%) по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2016г.

Изменение внеоборотных активов связано с уменьшением следующих показателей:

- «Основные средства» на 164 233 тыс. руб. (4%);
- «Отложенные налоговые активы» на 12 393 тыс. руб. (16%);
- «Прочие внеоборотные активы» на 2 143 тыс. руб. (35%).

Изменение стоимости основных средств преимущественно связано с уменьшением остаточной стоимости основных средств. Остаточная стоимость объектов основных средств на 31.12.2017 г. составила 3 500 238 тыс. руб., что на 152 287 тыс. руб. (4%), меньше остаточной стоимости на 31.12.2016 г.

Стоимость незавершенного строительства на 31.12.2017 г. составила 214 630 тыс. руб., что на 11 946 тыс. руб. (5%) ниже аналогичного показателя на 31.12.2016 г. Снижение стоимости незавершенного строительства обусловлено вводом в эксплуатацию объектов незавершенного строительства.

По состоянию на 31.12.2017 г. величина отложенных налоговых активов (ОНА) уменьшилась до 65 399 тыс. руб. Изменение стоимости ОНА преимущественно связано:

- с гашением ОНА в результате различий в признании расходов по объектам основных средств в бухгалтерском и налоговом учетах;
- с гашением ОНА в результате уменьшения резерва по неиспользованным дням отпуска;
- с гашением ОНА, исчисленного с налоговых убытков предыдущих периодов, в результате получения налоговой прибыли в отчетном периоде.

Удельный вес внеоборотных активов в общей стоимости имущества Общества составляет 72%, что на 3% меньше, чем за аналогичный период на 31.12.2016 г.

Структура внеоборотных активов за отчетный период:

- основные средства 98,2 %

- отложенные налоговые активы 1,7%
- прочие внеоборотные активы 0,1%

По состоянию на 31.12.2017 г. стоимость оборотных активов АО «ЛУР» увеличилась на 126 185 тыс. руб. (10%) по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2016 г. Изменения оборотных активов преимущественно связано со следующими факторами:

- ростом дебиторской задолженности на 134 146 тыс. руб. (41%);
- увеличением денежных средств на 3 271 тыс. руб. (8%).

Удельный вес оборотных активов в валюте баланса Общества составляет 28%, что на 3% больше, чем за аналогичный период на 31.12.2016 г.

Структура оборотных активов за отчетный период:

- запасы 64,2 %;
- дебиторская задолженность 32,3%;
- денежные средства 3,2%;
- прочие оборотные активы 0,3%.

2. Пассив баланса Общества по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 5 222 440 тыс. руб. Структура пассива баланса Общества на 31.12.2017 г. сложилась следующим образом:

- собственный капитал 81%;
- долгосрочные обязательства 7%
- краткосрочные обязательства 12%

Величина собственного капитала Общества за отчетный период на 31.12.2017 г. увеличилась по сравнению с аналогичным периодом 31.12.2016 г. на 501 тыс. руб. Увеличение собственного капитала произошло за счет получения Обществом чистой прибыли в 2017 году.

Долгосрочные обязательства сложились из отложенных налоговых обязательств (далее по тексту ОНО). По состоянию на 31.12.2017 г. величина ОНО уменьшилась на 5 434 тыс. руб. (1%) и составила 389 543 тыс. руб. Изменение стоимости ОНА преимущественно связано:

- с гашением ОНО в результате различий в признании расходов по объектам основных средств в бухгалтерском и налоговом учетах;
- с гашением ОНО в части стоимости затрат по вскрыше не добытого угля по причине различий в признании расходов в бухгалтерском и налоговом учете;

Размер кредиторской задолженности уменьшился по сравнению с 31.12.2016 г. на 46 921 тыс. руб. (8%) и на 31.12.2017 г. составил 524 281 тыс. руб.

Величина оценочных обязательств по неиспользованным дням отпуска за отчетный период снизилась на 730 тыс. руб. (1%) и составила на 31.12.2017г. 67 359 тыс. руб.

5.2.2. Расчет чистых активов Общества.

Таблица №11

| Расчет стоимости чистых активов АО «ЛУР», тыс. руб. | | |
|--|------------|------------|
| Показатель | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| АКТИВЫ | | |
| 1. Итого по разделу I «Внеоборотные активы» | 3 962 982 | 3 784 213 |
| 2. Итого по разделу II «Оборотные активы» | 1 312 042 | 1 438 227 |
| 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) | 5 275 024 | 5 222 440 |
| ПАССИВЫ | | |

| Расчет стоимости чистых активов АО «ЛУР», тыс. руб. | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Показатель | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| 5. Итого по разделу IV «Долгосрочные обязательства» | 394 977 | 389 543 |
| 6. Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства» | 639 291 | 591 640 |
| 7. Доходы будущих периодов, признанные Обществом в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества | | |
| 8. Итого пассивы, принимаемые к расчету (п.5+п.6-п.7) | 1 034 268 | 981 183 |
| 9. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.4), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр.8)) | 4 240 756 | 4 241 257 |

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 4 241 257 тыс. рублей, это на 501 тыс. руб. больше, чем за аналогичный период прошлого года (на 31.12.2016 г.).

Состояние чистых активов Общества:

Таблица №12

| Показатели (в тыс. руб.) | 2015 год | 2016 год | 2017 год |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Стоимость чистых активов | 4 457 189 | 4 240 756 | 4 241 257 |
| Размер уставного капитала | 240 000 | 240 000 | 240 000 |

Стоимость чистых активов Общества превышает уставный капитал на 4 001 257 тыс. руб. или в 17,67 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 №13
тыс. руб.

| Показатели | 2015г.(сентябрь-декабрь) Факт | 2016 г. | 2017 г. | Темп роста, (2017/2016) % |
|-------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Чистая прибыль | -82007 | -216433 | 501 | - |
| EBIT | -102086 | -248028 | 18231 | - |
| EBITDA | 52573 | 247675 | 474852 | 91,72 |

По сравнению с прошлым отчетным годом наблюдается увеличение EBIT (18231 тыс. руб.) и EBITDA (474 852 тыс. руб.), которое достигнуто за счёт получения прибыли в отличие от убытков в 2016 г.

Показатели управления операционной задолженностью.

Таблица №14

| Показатели | 2015 г. (сентябрь - декабрь) | 2016 г. | 2017г. | Темп роста, (2017/2016) % |
|--|--|----------------|---------------|--------------------------------------|
| Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности | 6,6 | 15,9 | 15,2 | -4,4 |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней | 55 | 23 | 24 | 4,6 |
| Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности | 4,2 | 10,5 | 11,1 | 5,7 |
| Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней | 87 | 35 | 33 | -5,4 |

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает, на сколько эффективно в Обществе организована работа по сбору оплаты за свою продукцию. В 2017 г значение данного показателя почти 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 2017 года в Обществе оборачиваемость дебиторской задолженности составила 24 дня, оборачиваемость кредиторской задолженности составила 33 дня.

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 | 2015 г. (сентябрь-декабрь) | 2016г. | 2017г. | Темп роста, (2017/2016) % |
|------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| Коэффициент быстрой ликвидности | 0,8-1,5 | 0,51 | 0,58 | 0,86 | 48,3 |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,2-0,8 | 0,01 | 0,07 | 0,08 | 14,3 |
| Коэффициент Бивера | 1,0-2,0 | 2,37 | 2,05 | 2,43 | 18,5 |

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 2017 г. значение данного коэффициента в Обществе выше значений предыдущих периодов и находится в пределах нормативных значений.

Коэффициент абсолютной ликвидности - показатель определяется как отношение наиболее ликвидных активов к наиболее срочным обязательствам и краткосрочным пассивам. В 2015-2017 гг. значение данного коэффициента ниже норматива, но выше значений предыдущих периодов. Такая ситуация возникает, в том числе, по причине

перечисления денежных средств от АО «ДГК» за поставленный уголь не в соответствии с условиями договора (двумя траншами: аванс и полный расчёт), а несколькими небольшими 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 2017 года выше установленных значений норматива и выше значений предыдущих периодов.

Показатели структуры капитала

Таблица №16

| Показатели | Норматив по методике | 2015 г. (сентябрь-декабрь) | 2016г. | 2017г. | Темп роста, (2017/2016) % |
|--|----------------------|-------------------------------|--------|--------|---------------------------------|
| Коэффициент автономии | 0,50-0,80 | 0,82 | 0,80 | 0,81 | 1,3 |
| Соотношение собственного и заемного капитала | | 0,89 | 0,87 | 0,88 | 1,2 |

Ключевым показателем структуры капитала Общества является коэффициент автономии, поскольку данный показатель отражает обеспеченность финансирования активов Общества собственным капиталом. В течение 2015 - 2017 гг. значение данного коэффициента выше нормативных значений.

Показатели доходности капитала

Таблица №17

| Показатели | Норматив по методике | 2015 г. (сентябрь - декабрь) | 2016г. | 2017г. | Темп роста, (2017/2016) % |
|------------|----------------------|---------------------------------|--------|--------|------------------------------|
| ROA, % | 0%-3% | -1,5% | -4,3% | 0,01% | - |
| ROE, % | 0%-5% | -1,8% | -5,3% | 0,01% | - |

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 2017 году выше предыдущих периодов значений в связи с полученной прибылью Общества в объеме 501 тыс. руб., в отличие от убытков в 2015-2016 гг.

5.4. Анализ дебиторской задолженности.

Таблица №18

| № п/п | Наименование показателя | 2015г. факт | 2016г. факт | 2017г. факт | Темп роста (2017/2016) % |
|-------|--|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 1. | Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев), в том числе | 1 122 | 694 | 368 | -47 |
| 1.1 | Покупатели и заказчики | - | - | - | - |
| 1.2 | Векселя к получению | - | - | - | - |
| 1.3 | Задолженность дочерних обществ | - | - | - | - |
| 1.4 | Авансы выданные | - | - | - | - |
| 1.5 | Прочие дебиторы | 1 122 | 691 | 368 | -47 |
| 2. | Дебиторская задолженность (до 12 месяцев), в том числе | 275 265 | 330 029 | 464 501 | 40,6 |
| 2.1 | Покупатели и заказчики | 205 259 | 262 693 | 429 348 | 63,4 |
| 2.2 | Векселя к получению | - | - | - | - |
| 2.3 | Задолженность дочерних обществ | - | - | - | - |
| 2.4 | Задолженность участников по взносам в Уставный капитал | - | - | - | - |
| 2.5 | Авансы выданные | 63 604 | 58 740 | 24 518 | -58,3 |
| 2.6 | Прочие дебиторы | 6 402 | 8 596 | 10 635 | 23,7 |

По состоянию на 31.12.2017 дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) составила 368 тыс. руб., дебиторская задолженность до 12 месяцев составила 464 501 тыс. руб.

По сравнению с 2016 годом краткосрочная задолженность в целом увеличилась на 40,6% (или на 134 146 тыс. руб.) в связи:

- с уменьшенной оплатой авансового платежа в декабре 2017г от АО «ДГК» за поставленный уголь на Приморскую ГРЭС (24,1% от поставки декабря 2017г., в отличие от декабря 2016г. – авансовый платеж составил 50% от поставки декабря);

- с неурегулированной задолженностью в сумме 33 538,4 тыс. руб. с филиалом «ЛуТЭК» АО «ДГК» по договору «Услуги на пропуск подвижного состава от ст. Лучегорск - ст. Угольная для нужд филиала «ЛуТЭК» АО «ДГК»».

Долгосрочная дебиторская задолженность уменьшилась на 47% (или на 323 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 и краткосрочных займов и кредитов

Таблица № 19

| № п/п | Наименование показателя | 2015г. факт | 2016г. факт | 2017г. факт | Темп роста (2017/2016) % |
|-------|--|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 1. | Займы и кредиты | - | - | - | - |
| 2. | Кредиторская задолженность | 462 879 | 571 202 | 524 281 | -8,2 |
| 2.1. | поставщики и подрядчики | 238 023 | 335 641 | 315 678 | -5,9 |
| 2.2. | векселя к уплате | - | - | - | - |
| 2.3. | Задолженность перед дочерними обществами | - | - | - | - |

| № п/п | Наименование показателя | 2015г. факт | 2016г. факт | 2017г. факт | Темп роста (2017/2016) % |
|-------|---|----------------|----------------|----------------|-----------------------------------|
| 2.4. | Задолженность по оплате труда перед персоналом | 59 807 | 41 921 | 47 319 | 12,9 |
| 2.5. | Задолженность перед гос. внебюджетными фондами | 38 316 | 25 704 | 34 123 | 32,7 |
| 2.6. | По налогам и сборам | 113 582 | 143 139 | 117 309 | -18 |
| 2.7. | Авансы полученные | 398 | 9 075 | 13 | -99,8 |
| 2.8. | Прочие кредиторы | 12 753 | 15 722 | 9 839 | -37,4 |
| 3. | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | - | - | - | - |
| 4. | Доходы будущих периодов | - | - | - | - |
| 5. | Резервы предстоящих расходов | - | - | - | - |
| 6. | Прочие краткосрочные обязательства | - | - | - | - |

По состоянию на 31.12.2017 кредиторская задолженность составила 524 281 тыс. руб.

По сравнению с 2016 годом краткосрочная задолженность уменьшилась на 8,2% (или на 46 921 тыс. руб.), в основном, за счет снижения по статьям: «Материалы на ремонт, на «эксплуатацию»: в декабре 2016 г. была произведена неплановая поставка а/шин по аварийной ситуации в отличие от декабря 2017 г., в котором расчеты со всеми поставщиками произведены в полном объеме (за исключением поставщика по которому проводилась претензионная работа); погашена задолженность перед АО «ДГК» за ВВ, числящаяся на конец 2016 г., «НДС», «Металлолом» (отгрузка произведена в 2017 году в полном объеме согласно условий договора в отличие от 2016 г: по состоянию на 31.12.2016 г. переходящая К/З на 2017 г. составляла 8 989 тыс. руб.).

Долгосрочная кредиторская задолженность в Обществе отсутствует.

5.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Принципы дивидендной политики.

Дивидендная политика Обществом не утверждена. По итогам 2015 и 2016 года дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

Таблица № 20

| Дивиденды | 2015г. | 2016 г. | 2017г. |
|----------------------------|--------|---------|--------|
| Всего, в том числе: | - | - | - |
| на обыкновенные акции | - | - | - |
| на привилегированные акции | - | - | - |

РАЗДЕЛ 6. Инвестиции

Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Инвестиционная программа Общества на 2017 год утверждена решением Совета директоров АО «ЛУР» (протокол заседания Совета директоров АО «ЛУР» от 31.03.2017 г.) в составе бизнес-плана Общества на 2017 год и предусматривает вложения инвестиций в объеме 464,5 млн. руб. без учета НДС за счет собственного источника финансирования – амортизационных отчислений. За отчетный период фактическое освоение капитальных

вложений составило 315,2 млн. руб. или 68% от запланированного объема, инвестиционные расходы профинансированы в объеме 346,9 млн. руб., что составляет 65% от годового плана.

Динамика капитальных вложений представлена в Таблице.

Таблица №21

| № п/п | Показатель | 2015 год | | 2016 год | | 2017 год | |
|--|--|-----------|-----|-----------|-----|-----------|-----|
| | | млн. руб. | % | млн. руб. | %* | млн. руб. | % * |
| Капитальные вложения всего (без НДС), в том числе: | | 95,2 | 100 | 346,4 | 100 | 315,2 | 100 |
| 1. | Техническое перевооружение и реконструкция | 73,7 | 77 | 268,7 | 78 | 213,1 | 68 |
| 2. | Новое строительство и расширение действующих предприятий | 21,5 | 23 | 77,7 | 22 | 102,0 | 32 |
| 3. | Приобретение объектов основных средств Инвестиции в нематериальные активы | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Прочие инвестиции | - | - | - | - | - | - |

* процент в структуре инвестиционной программы.

Основной объем капитальных вложений в 2017 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 2017 год.

По итогам реализации инвестиционной программы ввод основных фондов при плане 576,2 млн. руб. составил 327,1 млн. руб. или 57%.

Таблица №22

| Ввод основных фондов в 2017 году, млн. руб. без НДС | | | | |
|---|--|-------|-------|---------------|
| Всего по Обществу, в том числе: | | План | Факт | отклонение, % |
| | | 576,2 | 327,1 | -43 |
| 1. | Техническое перевооружение и реконструкция | 364,4 | 206,9 | -43 |
| 2. | Новое строительство и расширение действующих предприятий | 211,8 | 120,2 | -43 |
| 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. По новому строительству ввод объектов второго этапа строительства Участка «Центральный» разреза «Лучегорский-2», который планировался в 4 кв. 2017 года, перенесен на 4 кв. 2018 года.

Источники финансирования инвестиционной программы отчетного года.

Общий объем финансирования инвестиционной программы отчетного периода составил 346,9 млн. руб. с НДС за счет всех источников финансирования. 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 | 464,3 | 317,4 | -32 |
| | Чистая прибыль прошлых лет | - | - | - |
| | НДС к возмещению | 71,8 | 29,5 | -59 |
| | Чистая прибыль текущего года | - | - | - |
| | Прочие собственные источники | - | - | - |
| Итого: | | 536,1 | 346,9 | -35 |

Таблица № 24

| Наименование мероприятий Инвестиционной программы | Финансирование инвестиционной программы в 2017 году, млн. руб. с НДС | | |
|---|--|-------|---------------|
| | план | факт | отклонение, % |
| 1. Техническое перевооружение и реконструкция, в том числе: | 421,7 | 236,5 | -44 |
| 1.1. Реконструкция горнотранспортного оборудования и сооружений | 230,6 | 147,3 | -36 |
| 1.2. Приобретение нового горнотранспортного оборудования | 191,1 | 89,2 | -53 |
| 2. Новое строительство и расширение действующих предприятий, в том числе: | 114,4 | 110,4 | -3 |
| 2.1. Участок «Центральный» разреза «Лучегорский-2» | 114,4 | 110,4 | -3 |
| 3. Приобретение объектов основных средств | - | - | - |
| 4. Прочие инвестиции | - | - | - |

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 2018-2020 годы сформирована в пределах собственного источника финансирования - амортизационных отчислений и составляет 1 209,3 млн. рублей без учета НДС.

Инвестиционная программа на 2018-2020 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 Бикинского угля собственными силами Общества не менее 5,1 млн. тонн угля в год, выход в последующие годы на безубыточную деятельность и наращивание годовых объемов добычи угля по предприятию, а также соблюдение приемлемых показателей эффективности добычи угля и топливообеспечения Приморской ГРЭС.

Основные задачи инвестиционной программы:

1) Приобретение горнотранспортного оборудования – 612,5 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.

2) Выполнение мероприятий программы технического перевооружения – 595,6 млн. руб. Данные мероприятия направлены на восстановление до нормативных значений технических характеристик горнотранспортного оборудования с целью повышения эффективности его работы.

Достигнутый эффект от реализованных с 01.09.2015 г. 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 2017 года.

Максимальное вложение инвестиций было направлено Обществом на развитие программы технического перевооружения и реконструкции, в том числе приобретено новое горнотранспортное оборудование (экскаваторы гидравлические, бульдозера, топливозаправщик, мотовоз, трактора, станция техобслуживания на базе КАМАЗ и т.п.).

Фактическое отклонение от инвестиционного плана 2017 года составляет по освоению – 149,3 млн. руб. без учета НДС, по финансированию - 189,2 млн. руб. с НДС.

Основные причины невыполнения плановых показателей:

1. Согласно Протокола заседания Закупочной комиссии второго уровня дочерних обществ ПАО «РусГидро» № РГС-251/ОА-Р от 11.12.2017 г. признан несостоявшимся аукцион на поставку думпкаров.
2. По причине несостоявшихся торгов и проведения повторных закупочных процедур смещен срок выполнения работ по реконструкции 2-х единиц тепловозов с 2017 года на 1 кв. 2018 г.
3. Отказ Общества от проведения закупки на выполнение работ по реконструкции верхнего строения передвижных железнодорожных путей Разреза № 1, Разреза № 2 и реконструкции автомобилей в связи с возможностью выполнения данных работ собственными силами АО «ЛУР», что отразилось на снижении плановых показателей в целом по году.

РАЗДЕЛ 7. Инновации

Инновации по основной деятельности в Обществе отсутствуют.

РАЗДЕЛ 8. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство

Основные цели и принципы кадровой политики Общества

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

Основными принципами кадровой политики АО «ЛУР» являются:

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

- 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 АО «ЛУР» 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.

В связи с тем, что Общество образовано с 01.09.2015 года, в данном разделе не отражается часть данных за 2015 год по причине их несопоставимости с 2016 и 2017 годом.

8.1. Информация о персонале

8.1.1. Динамика списочной численности.

Списочная численность персонала АО «ЛУР» по состоянию на 31.12.2017 составила 1984 человека и по сравнению с началом года снизилась на 15 человек. Из общей численности персонала 80,09 % мужчин и 19,91% женщин.

Таблица №25

| Год | Списочная численность | В том числе: | | | |
|------|-----------------------|--------------|-------------|----------|---------|
| | | Руководители | Специалисты | Служащие | Рабочие |
| 2017 | 1984 | 136 | 254 | 32 | 1562 |
| 2016 | 1999 | 146 | 259 | 34 | 1560 |
| 2015 | 2256 | 174 | 281 | 41 | 1760 |

Структура персонала по категориям, %



Снижение списочной численности персонала отразилось пропорционально на все категории работников и не привело к существенному изменению структуры персонала.

Основной состав работающих на предприятии – рабочие, их доля составляет более трех четвертей всего персонала.

В связи со спецификой производства – открытые горные работы – количество работающих на предприятии мужчин в 4 раза превышает количество работающих женщин.

8.1.2. Информация по возрастным группам персонала.

Таблица №26

| Возраст | 31.12.2015 г. | | 31.12.2016 г. | | 31.12.2017 г. | |
|------------------------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| | чел | % | чел | % | чел | % |
| До 30 лет | 112 | 5,0 | 104 | 5,2 | 107 | 5,4 |
| От 30 до 50 лет | 1141 | 50,6 | 1096 | 54,8 | 1094 | 55,1 |
| Старше 50 лет | 556 | 24,6 | 389 | 19,5 | 341 | 17,2 |
| Пенсионеры по возрасту | 447 | 19,8 | 410 | 20,5 | 442 | 22,3 |
| Всего | 2256 | 100 | 1999 | 100 | 1984 | 100 |
| Средний возраст | 44,3 | | 45,8 | | 45,9 | |

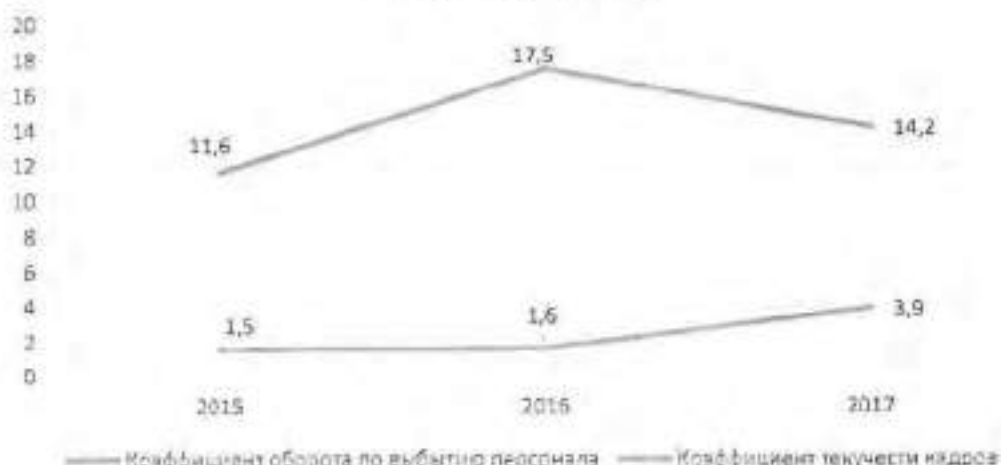
Анализ возрастного состава персонала показывает, что за период с 2015 года по 2017 год произошло (в процентном отношении к общей численности) увеличение числа работников АО «ЛУР» по возрастным категориям до 30 лет (+0,4%), от 30 до 50 лет (+4,5%) и снижается удельное число работников старше 50 лет (-7,4%). Средний возраст работников Общества по состоянию на 31.12.2017 года составляет 45,9 года.

Наибольший удельный вес по состоянию на 31 декабря 2017 года составляют работники в возрасте от 30 до 50 лет – 55,1 % (1094 человека) и пенсионеры по старости – 22,3 % (442 человека). Работники в возрасте от 25 до 35 лет – 13,5 % (267 человек), с 45 лет до пенсионного возраста – 34,6 % (686 человек), в возрасте до 25 лет составляют 1,4 % (28 человек).

В Обществе работает 442 пенсионера, что составляет 22,3% от общей численности. По сравнению с 2015 годом количество работающих пенсионеров увеличилось на 2,5%. Причина – естественный отток более молодой категории персонала в связи с переменой места жительства.

8.1.3. Информация о текучести кадров представлена в нижеследующей диаграмме:

Коэффициенты оборота по выбытию персонала и текучести кадров



Коэффициент текучести персонала уменьшился по сравнению с 2016 годом на 2,3% и составил 3,9%.

Наибольшее количество уволившихся имели стаж работы в компании свыше 15 лет – 59 человек или 79,7%

Среди уволившихся наибольшее количество в возрасте от 30 до 50 лет – 44,9%, в возрасте до 30 лет – 13,1%, в возрасте свыше 50 лет – 42%

В 2017 году уволенных по собственному желанию было 21 человек. Основные причины увольнения персонала по собственному желанию:

- в связи с увольнением на пенсию - 47,6% (10 чел.)
- в связи с переменой места жительства – 28,6% (6 чел.)
- в связи с неудовлетворенностью заработной платой – 23,8% (5 чел.)

8.1.4. Информация об образовательном уровне персонала.

Таблица № 27

| Категория | 2015 | % | 2016 | % | 2017 | % |
|-------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Два высших образования | 14 | 0,6 | 15 | 0,8 | 15 | 0,8 |
| Высшее образование | 343 | 15,2 | 315 | 15,8 | 315 | 15,9 |
| Среднее профессиональное | 1595 | 70,7 | 1454 | 72,7 | 1366 | 68,9 |
| Обучаются по заочной форме обучения | 73 | 3,2 | 62 | 3,1 | 53 | 2,7 |

На 31.12.2017 г. два высших образования имеют – 0,8% работников, высшее образование – 15,9%, среднее профессиональное – 68,9%, получают образование по заочной форме обучения 2,7% работников Общества.

В АО «ЛУР» ведется работа с учебными заведениями по обучению работников Общества, что позволяет повышать уровень квалификационных знаний у сотрудников. Особое внимание уделяется нормативному обучению согласно требованиям надзорных органов. Закладываются денежные средства в бизнес-план на подготовку, переподготовку и повышение квалификации сотрудников. Некоторые работники самостоятельно повышают свой уровень образования, обучаясь по заочной форме обучения за свой счет.

8.2. Информация о развитии 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 АО «ЛУР», задачей которого является качественное обучение персонала для обеспечения надежной, безаварийной работы предприятия.

Группа подготовки персонала СПБ и ОТ АО «ЛУР» осуществляет свою деятельность на основании Положения об отделе и лицензии на образовательную деятельность Серия 25Л01 № 0000908 от 22.09.2015 группа подготовки персонала службы промышленной безопасности и охраны труда 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 (ПБ 05-619-03), ст. 1 Федерального 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.

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.

Разбивка по направлениям обучения представлена в таблице:

Таблица № 28

| № п/п | Вид обучения | Количество человек | | | Затраты на обучение, тыс. руб. | | |
|-------|-------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------------------------|-------------|------------|
| | | 2015 | 2016 | 2017 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 1. | Обучение внутрикорпоративное | | | | | | |
| 1.1. | Профессиональное обучение | | 80 | 66 | | 51 | 38 |
| 1.2. | Профессиональная переподготовка | | 9 | 104 | | | |
| 1.3. | Повышение квалификации | | 29 | 16 | | | |
| 1.4. | Предаттестационная подготовка | | 186 | 148 | | | |
| 1.5. | Предэкзаменационная подготовка | | 1703 | 1842 | | | |
| 1.6. | Краткосрочное обучение | | 29 | 88 | | | |
| | Итого по п.1. | | 2036 | 2264 | | 51 | 38 |
| | Стоимость обучения 1 работника | | x | x | | 0,64 | 0,58 |
| 2. | Обучение на курсах ПК в ИПК | | 43 | 105 | | 1571 | 716 |
| | Стоимость обучения 1 работника | | x | x | | 37 | 7 |
| | ВСЕГО | | 2079 | 2369 | 0 | 1622 | 754 |

8.3. Информация о затратах на оплату труда.

Таблица № 29

| № п/п | Категория | Затраты на оплату труда, тыс. руб. | | Среднемесячная з/плата, руб. | |
|-------|-----------------------|------------------------------------|----------------|------------------------------|--------------|
| | | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 |
| 1. | Руководители | 176257 | 171546 | 90371 | 104102 |
| 2. | Специалисты, служащие | 204338 | 218011 | 57496 | 64544 |
| 3. | Рабочие | 819229 | 806803 | 42138 | 44502 |
| 4. | ВСЕГО | 1199824 | 1196360 | 48050 | 51682 |

Среднемесячная заработная плата всего персонала в 2017 году по сравнению с 2016 годом увеличилась на 7,5%, при этом увеличение по всем категориям работников соответствует общей тенденции.

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 социальной политики:

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

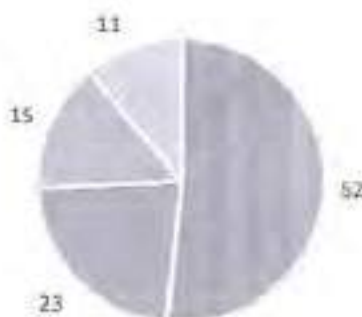
8.4.1. Затраты социального характера.

С 01.01.2017 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 году по сравнению с 2016 годом значительно изменилась. В частности, в Коллективный договор включена компенсация стоимости энергетических ресурсов (отопление) в стоимости коммунальных услуг и материальная поддержка работников, увольняющихся в связи с уходом на пенсию, указанные выплаты получили 1163 работника, объем финансирования составил 18,7 млн. руб. При этом в Коллективном договоре были сохранены социально значимые льготы: на приобретение угля для отопления жилых домов в частном секторе и прочие (компенсация затрат на погребение работников предприятия, материальная помощь женщинам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком, оплата дополнительных отпусков и др.). Всего на выплату социальных льгот и гарантий в 2017 году направлено 30,9 млн рублей.

Структура социальных льгот и гарантий в 2017 году представлена на диаграмме

Социальные льготы и гарантии (в % к общим затратам)



- Материальная помощь при уходе на пенсию
- Льготы по оплате тепловой энергии и топлива
- Выходное пособие
- Прочие

8.4.2. Поощрения работников.

В Обществе развита и применяется система поощрений за труд.

В таблице приведены сведения о количестве работников, получивших поощрение в виде благодарности, грамоты, наградного знака и других видов, а также сведения о сумме материального премирования, выплаченного дополнительно к поощрениям.

Таблица № 30

| № п/п | Виды выплат | Количество получателей, чел. | | Сумма затрат, тыс. руб. | |
|-------|------------------------------|------------------------------|------|-------------------------|------|
| | | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 |
| 1 | Единовременные поощрения (*) | 175 | 171 | 1030 | 1061 |

(*) данные расходы учтены в оплате труда и среднемесячной заработной плате работников

8.4.3. Культурно-массовые, спортивные, корпоративные мероприятия.

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

Затраты на проведение мероприятий в 2017 году составили 1716 тыс. руб.

Основным спортивным, культурно-массовым мероприятием в 2017 году было празднование профессионального праздника День шахтера, совпавшего с юбилейными датами - 295 лет с начала угледобычи в России и 70 лет с даты учреждения профессионального праздника.

Все праздничные мероприятия: спартакиада, торжественные собрания, развлекательные программы, праздничный салют, были разработаны и утверждены совместной комиссией администрации и профсоюзных организаций.

8.4.4. 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 Акционерного общества «Лучегорский угольный разрез», Положением об обеспечении страховой защиты. В 2017 году затраты составили по Договору добровольного медицинского страхования 7540 тыс. руб. и по Договору страхования от несчастных случаев 1053 тыс. руб.

8.5. Социальное партнерство.

Администрация Общества и профсоюзная организация, действующая в АО «ЛУР» и представляющая интересы большинства работников, установили тесное взаимодействие по различным вопросам.

Ключевые решения по улучшению работы предприятия и общего климата в коллективе, повышению производительности труда обсуждаются с профсоюзом на регулярных совместных встречах.

Споры и разногласия между сторонами социального партнерства в приоритетном порядке разрешаются путем переговоров и консультаций.

Профсоюзному активу, членам совместных комиссий, в том числе уполномоченным лицам по охране труда предоставляется освобождение от основной работы для выполнения обязанностей в интересах коллектива с сохранением за работниками среднего заработка.

В 2017 году стороны совместно обеспечили проведение на предприятии специальной оценки условий труда.

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 2017 году работа по охране труда проводилась в рамках акции «Год безопасности при эксплуатации горнотранспортного оборудования», введенной приказом АО «ЛУР» от 24.01.2017 г. № 184 «А».

Численность работников АО «ЛУР» на 31.12.2017 г. – 1 996 человек.

В 2017 году проведена специальная оценка условий труда (далее - СОУТ). Общее количество на которых была проведена СОУТ – 589 рабочих мест. Количество рабочих мест с вредными условиями труда – 435, на которых занято 1 511 работников. Издан приказ по Обществу от 27.12.2017 г. №3312 «А» «О завершении специальной оценки условий труда рабочих мест и утверждении ее результатов». Отчет о проведении СОУТ утвержден 27.12.2017 г. Персонал структурных подразделений ознакомлен с результатами СОУТ (распоряжение от 28.12.2017г. №210 «Об ознакомлении работников с результатами СОУТ»).

На работах с вредными и (или) опасными условиями труда, или связанных с загрязнением, 1 589 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 793 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 – 116 857,0 тыс. рублей. Затраты по охране труда за 2017 г. в среднем на одного человека составили – 58,6 рублей.

В 2017 году в АО «ЛУР» произошел 1 тяжелый несчастный случай. Основными причинами тяжелого несчастного случая, установленными комиссией по расследованию несчастного случая, явились: неудовлетворительное содержание и недостатки в организации рабочих мест; нарушение работником трудового распорядка и дисциплины труда; нарушение требований безопасности при эксплуатации транспортных средств; неудовлетворительная организация производства работ; нарушение требований безопасности при эксплуатации транспортных средств; неудовлетворительное содержание и недостатки в организации рабочих мест.

Общий травматизм по сравнению с 2016г. уменьшился в 3 раза.

В 2017 году обучено по охране труда 12 руководителей, специалистов и специалистов охране труда. Обучение проводила автономная некоммерческая образовательная организация дополнительного профессионального образования «Краевой центр по охране труда» (АНОО ДПО «Краевой центр по охране труда») г. Владивосток.

За 2017 г. охвачено различными видами и формами обучения 3 164 работника. 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 2017 году были организованы обязательные предварительные и периодические медицинские осмотры 1 064 работника, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами. Затраты на медосмотр составили 3 834,0 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».

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

В подразделениях Общества назначены ответственные лица за пожарную безопасность, техническое состояние систем пожарной автоматики, противопожарного водоснабжения и средств тушения пожара, об установлении противопожарного режима, о порядке проведения огневых и других огнеопасных работ, о порядке проведения противопожарных инструктажей и пожарно-технического минимума. Разработаны инструкции о мерах пожарной безопасности.

Проведены 4 совместных общесеховых противопожарных тренировки. Проведены проверки состояния и содержания подъездных дорог и площадок к наружным пожарным водоемам. Проведен комплекс мероприятий по подготовке объектов Общества к пожароопасному осенне-зимнему периоду. В целях соблюдения противопожарного режима и на основании требований п.285 Правил противопожарного режима в РФ распоряжением по Обществу от 12.10.2017 г. №169 «Р» организована и проведена очистка территории от сухой растительности под железнодорожными и автодорожными мостами.

Затраты на пожарную безопасность в 2017 году составили 361 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 2017 г. приказом от 21.12.2016 г. №4363 «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 2017 г. приказом от 30.06.2017 г. №1845 «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 1 240 обходов и осмотров рабочих мест, в том числе 64 службой ПБ и ОТ, в ходе проверок выявлено 3 553 замечания и нарушения, 607 из которых, выявлены службой ПБ и ОТ. Коэффициент эффективности обходов и проверок, определяемый как количество выявленных нарушений на одну проверку составил – 2,9%. По результатам проверок за прошедший год издано 159 приказов о наказаниях нарушителей требований охраны труда, депремировано – 99 работников.

4. Согласно Графику плановых проверок и мероприятий по обеспечению промышленной безопасности и охраны труда в АО «ЛУР» на 2017 г. приказами по Обществу были проведены:

- с 01.02.2017г. по 10.02.2017г. Декадник безопасности при работе на высоте (приказ от 30.01.2017 г. №260 «А»);

- с 06.03.2017г. по 16.03.2017г. в период весеннего гололедообразования, обледенения кромок крыш Декадник безопасности дорожного движения и Декадник безопасности при работе на высоте (приказ от 27.02.2017г. №532 «А»);

- с 13.03.2017г. по 22.03.2017г. Декадник безопасности при выполнении работ с инструментом и приспособлениями» (приказ от 20.01.2017г. №150 «А»);

- с 10.05.2017г. по 19.05.2017г. Декадник безопасности при проведении работ в электроустановках и на электрооборудовании (приказ от 05.05.2017г. №1339 «А»);
- с 17.07.2017г. по 26.07.2017г. Декадник безопасности при обслуживании и ремонте вращающихся механизмов (приказ от 13.07.2017г. №1958 «А»);
- с 01.09.2017г. по 30.09.2017г. Месячник безопасности при обслуживании, проведении работ на горнотранспортном оборудовании (приказ от 29.08.2017г. №2301 «А»);
- с 18.10.2017г. по 27.10.2017г. Декадник соблюдения требований промышленной безопасности при эксплуатации подъемных сооружений (приказ от 17.10.2017 г. №2710 «А»);
- с 21.11.2017г. по 30.11.2017г. проведен «Декадник безопасности при эксплуатации сосудов, работающих под давлением» (приказ от 17.11.2017г. №2969 «А»).
- с 15.11.2017г. по 24.11.2017г. Декадник безопасности дорожного движения и Декадник безопасности пешеходного передвижения на внутренней и прилегающей территории предприятия (приказ от 15.11.2017г. №2949 «А»). В целях профилактики травматизма работников в осенне-зимний период 2017-2018г.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 проведены информационные встречи работников АТЦ с инспектором ГИБДД по теме: «Обзор состояния ДТП за 2017г. по Пожарскому району». 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.

5. Общественный контроль за соблюдением прав и законных интересов работников в области профессионального здоровья и безопасности труда в подразделениях Общества осуществляют 23 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 2018 г. приказом АО «ЛУР» от 29.01.2018 г. №189 «А» объявлено проведение акции «Год безопасности при выполнении ремонтных работ горнотранспортного 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» - экологический сектор службы промышленной безопасности и охраны труда в составе двух специалистов, осуществляющих свою деятельность в соответствии с «Положением об экологическом секторе СПБ и ОТ АО «ЛУР». Экологический сектор 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 на охрану окружающей среды составили 1565 тыс. руб. – оплата труда специалистов в области охраны окружающей среды. Затраты на оплату услуг природоохранного назначения – 1 181 тыс. руб. Из них 645 тыс. руб. – затраты на ведение производственного экологического контроля (мониторинга) качества атмосферного воздуха, карьерных сточных и природных вод по химическим, органолептическим и микробиологическим показателям, 278 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, крышек отработанных и др.), 66 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 Ворона в сумме 93 тыс. руб., 99,0 тыс. руб. – по договору со специализированной организацией за транспортирование и размещение твёрдых коммунальных отходов.

В 2017 году АО «ЛУР» начислено и уплачено платежей за негативное воздействие на окружающую среду (НВОС) в размере 8000,4 тыс. рублей. Основная часть платежей – 7668,8 тыс. руб. (95,6%) – плата за размещение отходов вскрышных пород в проектных породных отвалах. Из общей платы, 41,6 тыс. руб. (0,5%) – сверхлимитные платежи за сверхнормативный сброс загрязняющих веществ с карьерными сточными водами в реку Контровод.

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 01.01.2018 Общество имеет 27 наименований отходов.

В отчётном периоде образовано 23100850,79 тонны отходов производства и потребления. В том числе:

- 0,201 тонн отходов 1 класса опасности (отработанные ртутьсодержащие лампы);
- 4,56 тонн отходов 2 класса опасности (отработанные аккумуляторные батареи);
- 6,229 тонн отходов 3 класса опасности (отходы минеральных масел, обтирочного материала, загрязнённого нефтепродуктами, шпал железнодорожных, пропитанных антисептическими средствами, отработанных фильтров транспортных средств);
- 38,3 тонн отходов 4 класса опасности (мусор от офисных и бытовых помещений, крышки пневматических шин отработанные);
- 23100801,5 тыс. тонн отходов 5 класса опасности, из них 23100000 тыс. тонн – отходы вскрышных пород, 801,5 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, крышки 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 на собственных проектных объектах размещения отходов (ОРО), включённых в государственный реестр объектов размещения отходов (ГРОРО).

Объем повторно используемых отходов (отработанные минеральные масла) составил 69.5 тонны. Основное направление их использования – применение в качестве профилактической жидкости для обработки стенок думпкаров с целью снижения намерзания вскрышных пород в зимнее время.

Всего в отчетном периоде с целью осушения зоны ведения горных работ отведено в реку Контровод (по 8 организованным выпускам сточных вод) без использования – 5641.4 тыс. м³ карьерных вод. Водопользование осуществляется 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 18.09.2022 г. Объемы водоотведения напрямую зависят от количества выпадающих атмосферных осадков и площади водосбора. Вода карьерная сточная повторно (многократно) не используется.

В связи с отсутствием в АО «ЛУР» эффективных сооружений очистки карьерных сточных вод от загрязняющих веществ, сброс карьерных сточных вод в реку Контровод, особенно при неблагоприятных погодных условиях (интенсивность выпадения атмосферных осадков и др.), осуществляется с превышением утвержденных нормативов сброса по взвешенным веществам, железу, меди. Проектные очистные сооружения карьерных сточных вод в виде фильтрующей траншеи и комплекса отстойников не обеспечивают нормативную очистку сточных вод.

На хозяйственно-питьевые нужды АО «ЛУР» забрано по договору из централизованных сетей АО «ЖКУ» пгт. Лучегорск 4.54 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 3872,65 тонн, в т.ч. твёрдые – 49,27 тонны, газообразные и жидкие – 3823,38 тонн. Из них диоксид серы – 237,292 тонны, оксид углерода – 544,038 тонн, оксиды азота (в пересчёте на NO₂) – 2003,366 тонны.

Выбросы парниковых газов от двух имеющихся котлов на жидком топливе малой производительности (пескосушилка и паровозный котёл для горячего водоснабжения здания локомотивного депо), в пересчете на двуокись углерода (CO₂), составили 80,6 тонны.

Выбросы в атмосферу озоноразрушающих веществ отсутствуют.

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

Таблица №31

| 01.01.2017 | |
|---|----------|
| Нарушено земель - всего, га | 3 932,39 |
| в том числе: | |
| Отработано нарушенных земель - всего, га | 24,39 |
| Заскладировано плодородного слоя почвы, тыс. м ³ | 578,78 |
| За 2017 | |
| Нарушено земель - всего, га | 94,80 |
| Отработано нарушенных земель - всего, га | 0,00 |
| Рекультивировано земель - всего, га | 0,00 |
| 31.12.2017 | |
| Нарушенных земель - всего, га | 4027,19 |
| Отработанных земель - всего, га | 24,39 |
| Заскладированного плодородного слоя почв, тыс. м ³ | 578,78 |

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.

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 реку Контровод 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: primnaya-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: reserption@bobo.ruАдрес 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. Стромьнка, д. 18, корпус 5Б.

Почтовый адрес: 107076, г. Москва, ул. Стромьнка, 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 2017 год
БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

Дата: 31.12.2017

Организация: Администрация Общества с/х производств, птицеводческого
 производственного и перерабатывающего
 птицеводческого цеха
 Вид деятельности: Добыча сырья (с/х производств) птицеводство
 Производство продукции фермы фермы птицеводческого
 фермы птицеводческого
 Форма собственности: государственная
 Место нахождения: 424001, Республика Татарстан, г.Татарстан, район Тетюшский, с/пос. Тетюшское

| | | Итого |
|-------------------------------|----------|------------|
| Форма собственности | по ОКВЭД | 0710001 |
| Дата регистрации | по ОКВЭД | 31.12.2017 |
| Вид деятельности | по ОКВЭД | 2070024 |
| Организационно-правовая форма | по ОКВЭД | 6000 |
| Форма собственности | по ОКВЭД | 07.01.11 |
| Итого | по ОКВЭД | 1220116 |
| | по ОКВЭД | 781 |

| Показатель | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2017 года | На 31 декабря 2016 года | На 31 декабря 2015 года |
|------------|---|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | АКТИВ | | | | |
| | I. НЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработки | 1134 | - | - | - |
| | Нематериальные финансовые активы | 1150 | - | - | - |
| | Материальные нематериальные активы | 1140 | - | - | - |
| 3.1 | Суммарное значение вложений, в т.ч. | 1150 | 3 714 668 | 3 479 101 | 3 010 207 |
| | Суммарное значение вложений на приобретение нематериальных активов (затрат) | 1151 | 3 709 238 | 3 452 525 | 3 796 905 |
| | Материальные нематериальные активы | 1152 | 134 430 | 226 576 | 213 302 |
| | Суммарное значение вложений на приобретение нематериальных активов | 1150 | - | - | - |
| | Финансовое значение вложений на приобретение нематериальных активов | 1151 | - | - | - |
| 3.6 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 65 299 | 77 762 | 63 420 |
| | Прочие нематериальные активы | 1190 | 3 960 | 6 085 | 5 424 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 3 784 213 | 3 562 983 | 4 118 051 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 3.2 | Запасы | 1210 | 923 121 | 933 266 | 1 119 114 |
| | сырья, материалов и другие незавершенные изделия | 1211 | 150 903 | 259 670 | 244 224 |
| | готовой продукции и товаров для реализации | 1214 | 145 313 | 76 423 | 22 420 |
| | продукты собственного производства | 1218 | 626 905 | 607 263 | 752 469 |
| | прочие запасы и затраты | 1219 | - | - | - |
| | Итого по добавленным активам по приобретенным запасам | 1220 | 3 879 | 4 983 | - |
| 3.3 | Дебиторская задолженность, в т.ч. | 1230 | 663 904 | 390 723 | 276 287 |
| | Дебиторская задолженность по отношению к контрагентам (за исключением дебиторской задолженности по отношению к дочерним организациям) | 1231 | 368 | 604 | 1 122 |
| | дебиторская задолженность по отношению к персоналу | 12311 | - | - | - |
| | дебиторская задолженность по отношению к прочим контрагентам | 12312 | - | - | - |
| | прочие дебиторские | 12313 | 368 | 604 | 1 122 |
| | Дебиторская задолженность по отношению к контрагентам (за исключением дебиторской задолженности по отношению к дочерним организациям) | 1232 | 484 801 | 330 020 | 275 269 |
| | дебиторская задолженность по отношению к дочерним организациям | 12321 | 429 348 | 282 693 | 205 259 |
| | дебиторская задолженность по отношению к прочим контрагентам | 12322 | 24 838 | 47 327 | 63 604 |
| | прочие дебиторские | 12323 | 10 615 | 8 700 | 6 407 |
| 3.4 | Финансовое значение вложений (не использованное) | 1240 | - | - | - |
| 3.5 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 46 250 | 43 385 | 3 763 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 2 | 25 | 188 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 1 438 227 | 1 312 012 | 1 295 454 |
| | БАЛАНС | 1600 | 5 222 440 | 4 875 024 | 5 413 505 |



| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|------|--|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2017 года | На 31 декабря 2016 года | На 31 декабря 2015 года |
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| 3.6 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 240 000 | 240 000 | 240 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал | 1350 | 27 319 | 27 319 | 27 319 |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 3 973 938 | 3 973 437 | 4 189 870 |
| | связанные с реорганизацией | 1371 | 4 271 877 | 4 271 877 | 4 271 877 |
| | прошлых лет | 1372 | (298 340) | (82 007) | - |
| | отчетного периода | 1373 | 501 | (216 433) | (82 007) |
| | Итого по разделу III | 1390 | 4 241 257 | 4 240 756 | 4 457 189 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| 3.8 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 389 543 | 394 977 | 412 201 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 389 543 | 394 977 | 412 201 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 3.7 | Кредиторская задолженность, в т.ч. | 1520 | 524 281 | 571 203 | 462 879 |
| | поставщики и подрядчики | 1521 | 315 678 | 335 641 | 238 023 |
| | задолженность по оплате труда перед персоналом | 1522 | 47 319 | 41 921 | 59 807 |
| | задолженность перед государственными и внебюджетными фондами | 1523 | 34 123 | 25 704 | 38 316 |
| 3.8 | задолженность по налогам и сборам | 1524 | 117 309 | 143 139 | 113 582 |
| | авансы полученные | 1527 | 13 | 9 075 | 398 |
| | прочие кредиторы | 1528 | 9 839 | 15 722 | 12 753 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 3.16 | Оценочные обязательства | 1540 | 67 359 | 68 089 | 85 236 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 591 640 | 639 291 | 548 115 |
| | БАЛАНС | 1700 | 5 222 440 | 5 275 024 | 5 417 505 |

Руководитель

Главный бухгалтер

"02" марта 2018г

Ю.В.Васильев

О.Ю.Егорченкова

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за январь-декабрь 2017 года

| | К/С/Д |
|--|--------------|
| Форма №2 по ОКУД | 0710002 |
| Дата (число, месяц, год) | 31.12.2017 |
| Организация: Дачинурское общество потребителей угольной породы | по ОКТО |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИФН |
| Выдана ли книга Дебета/кредита для индивидуальных | по ОКНЗД |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | по ОКПО/ОКФС |
| Адрес: ул. Мухоморова, д.10 | |
| Единица измерения: руб./руб. | по ОКЕН |
| | 384 |

| Пояснение | Наименование показателя | Код строки | январь-декабрь | январь-декабрь |
|-----------|--|------------|----------------|----------------|
| | | | 2017г. | 2016г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.9 | Выручка | 2110 | 5 128 865 | 4 511 937 |
| | реализация бурого угля | 21101 | 5 020 238 | 4 464 060 |
| | прочая реализация | 21102 | 108 627 | 47 877 |
| 3.10 | Себестоимость продаж | 2120 | (5 104 495) | (4 767 923) |
| | себестоимость бурого угля | 21201 | (5 028 299) | (4 740 494) |
| | себестоимость прочей продукции | 21202 | (76 196) | (27 429) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 24 370 | (255 986) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 24 370 | (255 986) |
| | Проценты к получению | 2320 | 5 939 | 4 846 |
| | Проценты к оплате | 2330 | 0 | 0 |
| | Прочие доходы | 2340 | 25 694 | 46 731 |
| | Прочие расходы | 2350 | (37 772) | (43 619) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 18 231 | (248 028) |
| 3.8 | Текущий налог на прибыль | 2410 | (16 770) | - |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (зачеты) | 2421 | 13 139 | 18 969 |
| 3.8 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | 5 160 | 16 050 |
| 3.8 | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | (11 175) | 14 587 |
| 3.8 | Прочее | 2460 | (945) | 958 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 561 | (216 433) |

| Пояснение | Наименование показателя | Код строки | январь-декабрь | январь-декабрь |
|------------------|--|------------|----------------|----------------|
| | | | 2017г. | 2016г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| СПРАВОЧНО | | | | |
| | Результат от продаж (маржа), не включающей в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 561 | (216 433) |
| 1.1 | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 0,0000 | (0,0099) |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель


 К.В. Васильев

Главный бухгалтер


 О.Ю. Спириникова

"02" марта 2018г.

Отчет об изменении капитала
за 2017 год

Организация: Акционерное общество «Луногорский атомный реактор»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Добыча топлива из открытых источников

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

Единица измерения: тыс. руб.

| | |
|--------------------------|------------|
| Форма по ОКУД | 0710003 |
| Дата (число, месяц, год) | 31/12/2017 |
| по ОКТО | 36785435 |
| ИНН | 5226006224 |
| по ОКВЭД | 09 20 11 |
| по ОКПО/ОКФС | 12267736 |
| по ОКЕИ | 384 |

1. Движение капитала

| Показатель | Наименование показателя | Код строки | Уставный капитал | Собственные акции (доли) | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|------------|--|------------|------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|--|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3.6 | Величина капитала на 31 декабря 2015 года | 3100 | 240 000 | - | 27 319 | - | 4 189 870 | 4 457 189 |
| | За 2016 год | | | | | | | |
| | Увеличение капитала - всего | 3210 | - | - | - | - | - | - |
| | в том числе реорганизация в юридическом виде | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| | Уменьшение капитала - всего | 3220 | - | - | - | - | (216 433) | (216 433) |
| | в том числе убыток | 3221 | x | x | x | x | (216 433) | (216 433) |
| | Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | - | - | - | x |
| | Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | - | - | x |
| | Величина капитала на 31 декабря 2016 года | 3200 | 240 000 | - | 27 319 | - | 3 973 437 | 4 240 756 |
| | За 2017 год | | | | | | | |
| | Увеличение капитала - всего | 3310 | - | - | - | - | 501 | 501 |
| | в том числе чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 501 | 501 |
| | Уменьшение капитала - всего | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| | в том числе убыток | 3321 | x | x | x | x | - | - |
| | Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | x | x | - | x |
| | Величина капитала на 31 декабря 2017 года | 3300 | 240 000 | - | 27 319 | - | 3 973 938 | 4 241 257 |

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Показатель | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2016 года | Изменение капитала за 2017 год | | На 31 декабря 2017 года |
|------------|---|------------|-------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Капитал - всего | | | | | |
| | до корректировок | 3400 | - | - | - | - |
| | корректировки в связи с изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| | после корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| | в том числе: | | | | | |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | | | | |
| | до корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| | корректировка в связи с изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| | после корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| | Добавочный капитал | | | | | |
| | до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| | корректировка в связи с изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| | после корректировок | 3403 | - | - | - | - |

3. Чистые активы

| Показатель | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2017 года | На 31 декабря 2016 года | На 31 декабря 2015 года |
|------------|-------------------------|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Чистые активы | 3600 | 4 241 257 | 4 240 756 | 4 457 189 |

Руководитель

Главный бухгалтер



 Г.А.Евдокимов

02 марта 2018 года

(в ред. Приказа Минфина России
от 03.10.2013 № 124н,
от 05.04.2013 № 57н)

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 17 г.

| | | | | |
|--|--------------------------|------------|----|------|
| Организация: <u>АО "Бузетский угольный разрез"</u> | форма по ОК04 | 0710004 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2017 |
| Вид экономической деятельности: <u>добыча бурого угля открытым способом</u> | по ОКПО | 36785459 | | |
| Организационно-правовая форма/форма собственности: <u>акционерное общество</u> | ИНН | 7526008224 | | |
| Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) | по ОКВЭД | 05.20.11 | | |
| | по ОКПО/ОКОФС | 12267 | 16 | |
| | по ОКЕИ | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | январь-декабрь 20 17 г. ¹ | январь-декабрь 20 16 г. ² |
|--|------|---|---|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 5018930 | 4569291 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 4 975 739 | 4 457 461 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 223 | 369 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | | |
| прочие поступления | 4119 | 42 968 | 111 461 |
| Платежи - всего | 4120 | (4 642 894) | (4 256 262) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (2 920 279) | (2313275) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (1 661 382) | (1 630 839) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | () | () |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (30 360) | () |
| прочие платежи | 4129 | (230 893) | (312 148) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 176046 | 315029 |

Форма 0710004 с. 2

| Наименование показателя | Код | январь-декабрь 20 17 г. ¹ | январь-декабрь 20 16 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 | (172775) | (273709) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (172 775) | (273 709) |
| 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 | (172 775) | (273 709) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | | |
| в том числе: | | | |
| получения кредитов и займов | 4311 | | |
| 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 17 г. ¹ | январь-декабрь 20 16 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 | | |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 1 271 | 39 320 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 43065 | 3765 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 45 356 | 43 085 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | | |

Руководитель  О.В. Василенко
(подпись) (инициалы и фамилия)

Главный бухгалтер  О.Ю. Борченкова

г. 02 марта 20 18 г.

Примечания

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

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ЛУЧЕГОРСКИЙ УГОЛЬНЫЙ РАЗРЕЗ»

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2017 ГОД

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Оглавление

| | |
|--|-----------|
| ОГЛАВЛЕНИЕ | 2 |
| 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ | 4 |
| 1.1. Информация об Обществе..... | 4 |
| 1.2. Операционная среда Общества..... | 6 |
| 2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА | 6 |
| 2.1. Основы составления..... | 6 |
| 2.2. Изменения учетной политики | 7 |
| 2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства..... | 7 |
| 2.4. Основные средства..... | 7 |
| 2.5. Недаврененные вложения во внеоборотные активы..... | 8 |
| 2.6. Запасы..... | 9 |
| 2.7. Расходы будущих периодов..... | 9 |
| 2.8. Дебиторская задолженность..... | 10 |
| 2.9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств..... | 11 |
| 2.10. Уставный, добавочный и резервный капитал..... | 11 |
| 2.11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы..... | 12 |
| 2.12. Расчеты по налогу на прибыль..... | 12 |
| 2.13. Доходы..... | 12 |
| 2.14. Расходы..... | 12 |
| 3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ | 13 |
| 3.1. Основные средства..... | 13 |
| 3.2. Запасы..... | 19 |
| 3.3. Дебиторская задолженность..... | 20 |

| | |
|--|----|
| 3.4. Финансовые вложения | 27 |
| 3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты | 27 |
| 3.6. Капитал и резервы | 29 |
| 3.7. Кредиторская задолженность | 29 |
| 3.8. Налог | 33 |
| 3.9. Выручка от продаж | 35 |
| 3.10. Расходы по обычным видам деятельности | 35 |
| 3.11. Прочие доходы | 37 |
| 3.12. Прочие расходы | 37 |
| 3.13. Прибыль на акцию | 38 |
| 3.14. Созданные стороны | 38 |
| 3.15. Информация по сегментам | 43 |
| 3.16. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы | 43 |
| 3.17. Управление финансовыми рисками | 44 |
| 3.18. События после отчетной даты | 46 |

1. Общие сведения

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 «ДЭК» от 14.06.2016г. № 20.

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

Общество создано без ограничения срока деятельности.

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

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

Средняя численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2017 года составила 1984 чел.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

В действующий состав Совета директоров Общества, избранный на годовом Общем собрании акционеров АО «ЛУР» (протокол от 30.06.2017г. №1) входят:

| № | Ф.И.О. | Должность, место работы на момент избрания |
|---|----------------------------------|--|
| 1 | Есимогоров Владимир Владимирович | Начальник Департамента топливообеспечения ПАО «РусГидро» |
| 2 | Кузнецов Евгений Геннадьевич | Заместитель директора департамента структурирования активов ПАО «РусГидро» |
| 3 | Булан Александр Егорович | Генеральный директор АО «ЛУР» |
| 4 | Чариков Александр Сергеевич | Совладелец заместителя генерального директора ПАО «РусГидро» |



| № | Ф.И.О. | Должность, место работы на момент избрания |
|---|----------------------------|---|
| 5 | Балабекян Гаяне Карленовна | Главный специалист Управления корпоративных событий ДЗО (ВЗО) Департамента корпоративного управления и управления имуществом ПАО «РусГидро» |

До 29.06.2017г. действовал следующий состав Совета директоров АО «ЛУР», избранный на годовом Общем собрании акционеров АО «ЛУР» (протокол от 14.06.2016г. №20)

| № | Ф.И.О. | Должность, место работы на момент избрания |
|---|----------------------------------|---|
| 1 | Чеботкевич Виталий Николаевич | Председатель Совета директоров, директор по персоналу-начальник управления персоналом АО «ДГК» |
| 2 | Лушиков Михаил Анатольевич | Заместитель Председателя Совета директоров, заместитель генерального директора АО «ДГК» по ресурсам |
| 3 | Ткачук Андрей Геннадьевич | Заместитель генерального директора АО «ДГК» по экономике и финансам |
| 4 | Никловский Максим Александрович | Заместитель генерального директора АО «ДГК» по капитальному строительству и инвестициям |
| 5 | Колмогоров Владимир Владимирович | Начальник Департамента топливообеспечения ПАО «РАО Энергетические системы Востока» |

В состав Ревизионной комиссии Общества, избранный на годовом Общем собрании акционеров АО «ЛУР» (протокол от 14.06.2016г. №20, протокол от 30.06.2017г. №1) и входят:

| № | Ф.И.О. | Должность, место работы на момент избрания. |
|---|------------------------------|--|
| 1 | Овчинников Виктор Алексеевич | Начальник Департамента внутреннего аудита АО «ДГК» |
| 2 | Саютина Наталья Вячеславовна | Главный специалист Департамента внутреннего аудита АО «ДГК» |
| 3 | Чернышев Дмитрий Петрович | ведущий специалист Управления контроля инвестиционной деятельности Сибири и Дальнего востока Департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро» |

1.2. Операционная среда Общества

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, подтверждены частым изменением и допускают возможность разных толкований. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжавшееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывали негативное влияние на российскую экономику в 2016 году. Действие указанных факторов способствовало экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта. Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен, и увеличением спредов по торговым операциям. Рейтинг Российской Федерации был понижен до уровня «ниже инвестиционного». Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущее 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. 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.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена 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» №402-ФЗ от 06.12.2011г., а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными актами в части 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. Изменения учетной политики

Изменения учетной политики в 2017 году не производились. Внесены отдельные уточнения не влияющие на бухгалтерский учет и отчетность Общества. В связи с заключением соглашения с ПАО «Сбербанк России», предусматривающее сделки привлечения денежных средств Общества во вклад (депозит), внесены дополнения в Учетную политику Общества разделом 16 «Порядок учета финансовых вложений». В 2018 году не планируется изменений в учетной политике.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, 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.

2.4. Основные средства

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

Активы, соответствующие критериям отнесения к основным средствам, стоимостью до 40 тыс.руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

Законченные 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).

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией в счет их оплаты. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организацией определяет стоимость аналогичных ценностей.

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

Общество не проводит переоценку основных средств.

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.

Сроки полезного использования объектов основных средств, принятых на баланс в результате реорганизации с 01.09.2015 г., установлены в соответствии с п. 20 ПБУ 6-01.

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, в состав которой входят работники соответствующих технических служб. Состав и полномочия комиссии утверждаются отдельным локальным нормативным документом Общества.

| № | Группа основных средств | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс в результате реорганизации | Сроки полезного использования (число лет) объектов, приобретенных после 01.09.2015г. | Сроки полезного использования (число лет) объектов, приобретенных начиная с 01.01.2017 г. |
|---|--------------------------------------|---|--|---|
| 1 | Здания | 7-8 | - | 5-10 |
| 2 | Сооружения и передаточные устройства | 11-12 | 10-15 | 10-15 |
| 3 | Машины и оборудование | 3-4 | 3-7 | 3-7 |
| 4 | Транспортные средства | 4-5 | 15-20 | 5-7 |
| 5 | Прочие | 2-3 | - | - |

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

Амортизация не начисляется:

- по земельным участкам;
- полностью амортизованным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы 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.

2.5. 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 вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств.

2.6. 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.

Материально-производственные запасы, рыночная цена которых в течение года снизилась, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, или текущая рыночная стоимость которых снизилась отражаются в бухгалтерском балансе за вычетом резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов.

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

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. При выбытии оценка товаров производится по способу средней 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).

К бухгалтерскому учету принимаются в качестве специального инструмента и специальных приспособлений – технические средства, обладающие индивидуальными (уникальными) свойствами и предназначенные для изготовления (выпуска) конкретных видов продукции (выполнения работ, оказания услуг); в качестве специального оборудования – многократно используемые в производстве средства труда, которые обеспечивают условия для выполнения специфических (нестандартных) технологических операций; в качестве специальной одежды – средства индивидуальной защиты работников Общества. В состав специальной одежды входит специальная одежда, специальная обувь и предохранительные приспособления.

При передаче в эксплуатацию спецодежды, срок которой согласно нормам выдачи 12 месяцев и менее, производится единовременное списание ее на затраты с отражением в учете в количественном выражении до истечения срока использования. Стоимость спецодежды со сроками ношения более одного года, погашается линейным способом исходя из ее сроков полезного использования.

Стоимость спецодежды погашается линейным способом исходя из фактической себестоимости объекта спецодежды и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования этого объекта.

2.7. 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 и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты на объемы вскрыши запасов не добытого угля учитываются в следующем порядке. Затраты по добыче угля распределяются пропорционально выработке горной массы в кубах между добычей и вскрышей в соответствии с Инструкцией по планированию, учету и калькуированию себестоимости добычи и обогащения угля (сланца), утвержденной Минтопэнерго РФ 25.12.1996г., на основании справки главного маркшейдера:

- при равенстве объема подготовленных запасов угля объему его добычи в отчетном месяце производные затраты на вскрышу полностью включаются в себестоимость добычи угля этого месяца;

- в случаях, когда объем подготовленных запасов за отчетный месяц меньше объема добычи, на себестоимость добычи угля списываются все затраты на вскрышу за отчетный месяц и, кроме того, на разницу между добычей угля и подготовленными запасами списываются затраты со счета 97 «Расходы будущих периодов» по средневзвешенной себестоимости 1 тн подготовленных запасов угля на начало отчетного периода;

- когда в отчетном месяце объем подготовленных запасов угля превышает объем его добычи, затраты по вскрыше списываются на себестоимость добычи угля в пределах объема добытого угля по фактической себестоимости 1 тн подготовленных запасов отчетного месяца, а оставшая часть фактических затрат списывается на счет 97 «Расходы будущих периодов».

Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

2.8. Дебиторская задолженность.

Нереальная 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 консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и задатчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС. Расчеты с прочими дебиторами и по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами, и сложившихся остатков по расчетам.

2.9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков 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.

К денежным эквивалентам Общество относит следующие активы:

- чековые книжки;
- депозитные вклады до востребования, открытые в кредитных организациях;
- депозитные вклады сроком три месяца или менее, открытые в кредитных организациях;
- высоколиквидные векселя третьих лиц.

Высоколиквидным считается банковский вексель со сроком платежа по предъявлению.

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

- возврат покупателям излишне перечисленных денежных средств или возврат контрагентам ошибочно перечисленных денежных средств, а так же возврат излишне перечисленных денежных средств поставщикам и подрядчикам;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по налогу на добавленную стоимость.

2.10. Уставный, добавочный и резервный 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.

Добавочный капитал передан Обществу по разделительному балансу АО «ДГК» в соответствии с Передаточным актом ОАО «ДГК». (Протокол Совета директоров ОАО «ДЭК» № 239 от 14.02.2015г.)

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет 5 (Пять) процентов от чистой прибыли Общества до достижения Резервным фондом установленного размера.

2.11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

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

Общество несет оценочное обязательство по выплате заработанных, но неиспользованных дней отпуска.

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

2.12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

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, выполнения работ и оказанием услуг признавалась в соответствии с достигнутием временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении к оплате 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, а также расходы по прочим видам основной деятельности промышленного и непромышленного характера. В конце каждого месяца расходы списываются на счет 20 «Основное производство» по конкретным видам деятельности, на которые были напрямую отнесены.



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

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства

На конец отчетного периода объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, составляют - 20 972 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 23 837 тыс. руб., на 31.12.2015г. - 72 446 тыс. руб.).

В 2017 году объекты основных средств в залог не передавались.

Основные средства, полученные в аренду:

Стоимость основных средств, полученных в аренду на конец отчетного периода составляет – 166 737 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. составляет 121 123 тыс. руб., на 31.12.2015г. – 116 818 тыс. руб.) в том числе:

- стоимость арендованных земельных участков составляет на конец отчетного периода - 166 312 тыс. руб. (82 объекта) (на 31.12.2016 г. - 120 447 тыс. руб. (76 объектов), на 31.12.2015г. - 116 142 тыс. руб. (73 объекта);

- стоимость арендованного имущества (помещения) составляет 425 тыс. руб. (2 объекта), на 31.12.2016 г. -676 тыс. руб. (3 объекта), на 31.12.2015г. – 676 тыс. руб. (3 объекта)).

Необходимость аренды земельных участков, помещений, являющихся собственностью третьих лиц, обусловлена условиями организации деятельности АО «ЛУР».

Информация о наличии и движении основных средств, включенных в показатель строки 1151 «Основные средства» представлена в таблице в тыс. руб.:

| Наименование | Код | На начало года | | Изменения за год | | | | | На конец года | | |
|---|--------------------------------|------------------------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|----------|
| | | Ориental 40-000 статья | Вспомогательная | Итого | Результат | | Изменения по статье | Изменения по субстатье | Итого | Вспомогательная | |
| | | | | | Положительная | Отрицательная | | | | | |
| Основные средства зданий, в том числе: | 0101 | 4 023 034 | 672 400 | 3 350 634 | 20 500 | (16 799) | (47 002) | | | 4 023 034 | 672 400 |
| Основные средства зданий, в том числе: | 0101 | 3 764 034 | 667 540 | 3 096 494 | 6 074 | (4 400) | (16 000) | | | 3 764 034 | 667 540 |
| Основные средства зданий, в том числе: | Субсидии на капит. вложения | | | 19 554 | | | 16 000 | | | 19 554 | 16 000 |
| Касса | 0101 | 458 938 | (27 607) | 431 331 | | | (27 607) | | | 431 331 | (27 607) |
| | 0102 | 458 938 | (4 560) | 454 378 | | | (28 231) | | | 454 378 | (32 791) |
| | Субсидии на капит. вложения | 458 938 | | 458 938 | | | 19 460 | | | 458 938 | (9 460) |
| Банковские счета | 0101 | 2 673 | | 2 673 | | | | | | 2 673 | |
| | 0102 | 2 673 | | 2 673 | | | | | | 2 673 | |
| | Субсидии на капит. вложения | 2 673 | | 2 673 | | | | | | 2 673 | |

14

| Наименование | Код | На начало года | | Изменения за год | | | | | На конец года | | |
|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|------------|
| | | Ориental статья | Вспомогательная | Итого | Результат | | Изменения по статье | Изменения по субстатье | Итого | Вспомогательная | |
| | | | | | Положительная | Отрицательная | | | | | |
| Средства и денежные средства | 0101 | 2 692 266 | (292 481) | 2 399 785 | 6 704 | (6 483) | (227 487) | | | 2 399 785 | (512 239) |
| | 0102 | 2 626 165 | (72 467) | 2 553 698 | | | (225 031) | | | 2 553 698 | (291 481) |
| | Субсидии на капит. вложения | 2 626 165 | | 2 626 165 | | | (72 467) | | | 2 626 165 | (72 467) |
| Материалы | 0101 | 360 061 | (128 578) | 231 483 | 7 887 | (3 361) | (198 000) | | | 231 483 | (235 760) |
| | 0102 | 523 116 | (34 633) | 488 483 | 370 | (374) | (1 05 235) | | | 488 483 | (1 04 861) |
| | Субсидии на капит. вложения | 347 478 | | 347 478 | | | (23 072) | | | 347 478 | (23 072) |
| Транспортные средства | 0101 | 790 887 | (280 200) | 510 687 | 10 372 | (6 416) | (128 578) | | | 510 687 | (519 410) |
| | 0102 | 654 004 | (10 000) | 644 004 | 10 000 | (4 473) | (127 000) | | | 644 004 | (506 200) |
| | Субсидии на капит. вложения | 640 000 | | 640 000 | | | (39 072) | | | 640 000 | (39 072) |
| Административно-хозяйственные нужды | 0101 | 1 | (0) | 1 | | | | | | 1 | (0) |
| | 0102 | 1 | (0) | 1 | | | | | | 1 | (0) |
| | Субсидии на капит. вложения | 1 | | 1 | | | (1) | | | 1 | (0) |

15

| Вид операции | Формы | Исполнение | | Исполнение бюджета | | | | Исполнение | | | |
|--------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------|-------------|--------|------------------|------------------|----|-----|
| | | Процент от факта | Процент от бюджета | Всего | Включительно | В том числе | Прочие | Исполнительность | Процент от факта | | |
| Прочие | ИТ | 15 | (2) | | | | | (2) | | 15 | (4) |
| | ИТ | 15 | | | | | | (2) | | 15 | (2) |
| | Бюджет (закрыт) | 15 | | | | | | | | 15 | |

Независимое строительство

тыс. руб.

| Наименование | Период | На начало периода | Затраты в период | Привнес к учету | Прочие убытки | На конец периода |
|---|--------|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Независимое строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, всего, | | 212 158 | 322 459 | (534 605) | (7 480) | 210 212 |
| в т.ч.: | | | | | | |
| 1) Изменение стоимости основных средств в результате модернизации и реконструкции | 2017 | 24 663 | (34 853) | (126 352) | | 33 365 |
| реконструкция автомобилей БЕЛАЗ | | 13 | 14 551 | (8 276) | | 6 287 |
| реконструкция передвижных ж/д путей | | 5 195 | 80 930 | (16 131) | | 0 |
| реконструкция тележек | | 0 | 9 810 | (8 247) | | 1 563 |
| реконструкция железнодорожного парка | | 4 956 | 10 949 | (12 358) | | 3 547 |
| реконструкция железнодорожного парка | | 0 | 7 596 | (4 119) | | 3 477 |
| прочие объекты телемеханики и реконструкции | | 14 499 | 81 017 | (77 020) | | 18 487 |
| 2) Объекты нового строительства | | 183 081 | 302 065 | (120 245) | | 134 901 |
| 3) Иные (приобретенные) объекты основных средств, не требующие монтажа | | 41 810 | 76 801 | (80 728) | | 38 883 |
| 4) Отношение обязательств | | 2 514 | 8 847 | | (7 480) | 3 881 |
| Оборудование и установки | | 4 418 | 2 653 | (2 653) | | 4 418 |
| Независимое строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, всего, | | 247 824 | 353 291 | (372 094) | (6 863) | 222 158 |
| в т.ч.: | | | | | | |
| 1) Изменение стоимости основных средств в результате модернизации и реконструкции | 2016 | 57 639 | (77 013) | (210 048) | | 24 663 |
| реконструкция автомобилей БЕЛАЗ | | 37 | 19 471 | (19 495) | | 13 |
| реконструкция передвижных ж/д путей | | 5 673 | 78 675 | (79 133) | | 5 195 |
| реконструкция тележек | | 26 092 | 17 280 | (43 372) | | 0 |
| реконструкция железнодорожного парка | | 11 441 | 30 357 | (26 872) | | 4 966 |



| Наименование | | На начало периода | Затраты за | Принято к учету | Прочие | На конец |
|---|--|-------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| реконструкция думкарного парка | | 814 | 13 116 | (13 930) | | 0 |
| прочие объекты тех перевооружения и реконструкции | | 13 642 | 18 074 | (17 226) | | 14 490 |
| 2) Объекты нового строительства | | 150 401 | 77 640 | (75 000) | | 153 041 |
| 3) Иное (приобретение объектов основных средств, не требующие монтажа) | | 38 065 | 90 680 | (87 046) | | 41 699 |
| 4) Оценочные обязательства | | 1 659 | 7 718 | | (6 863) | 2 514 |
| Оборудование к установке | | 4 418 | 6 667 | (6 667) | | 4 418 |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, всего, | | 271 593 | 106 035 | (128 534) | (1 270) | 247 824 |
| в т.ч.: | | | | | | |
| 1) Изменение стоимости основных средств в результате тех перевооружения и реконструкции | | 43 715 | 81 618 | (67 534) | | 57 699 |
| реконструкция автомобилей БЕЛАЗ | | 3 292 | 265 | (3 520) | | 37 |
| реконструкция передвижных ж/д путей | | 17 713 | 28 151 | (40 191) | | 5 673 |
| реконструкция тепловозов | | 1 960 | 27 576 | (3 444) | | 26 092 |
| реконструкция эскапаторного парка | | 5 855 | 9 209 | (3 623) | | 11 441 |
| реконструкция думкарного парка | | 1 253 | 6 702 | (7 141) | | 814 |
| прочие объекты тех перевооружения и реконструкции | | 13 642 | 9 615 | (9 615) | | 13 642 |
| 2) Объекты нового строительства | | 188 309 | 21 502 | (39 500) | | 150 401 |
| 3) Иное (приобретение объектов основных средств, не требующие монтажа) | | 38 065 | 1 500 | (1 500) | | 38 065 |
| 4) Оценочные обязательства | | 1 414 | 1 515 | | (1 270) | 1 659 |
| Оборудование к установке | | | 13 933 | (9 515) | | 4 418 |

Сентябрь-декабрь 2015

Информация по забалансовым счетам

На забалансовом счете 013 «Ликвидируемые основные средства с длительным сроком демонтажа» учитываются списанные со счета 01 «Основные средства» объекты основных средств до завершения демонтажа в стоимостной оценке предполагаемого выхода металлолома и запасных частей на 31.12.2017г. – 5 760 тыс.руб.



3.2. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально - производственных запасов, расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты, готовой продукции.

Информация о наличии и движении представлена в таблице:

тыс. руб.

| Наименование | Период, год | На начало периода | | Изменения за период | | | На конец периода | |
|--------------------------|---------------------------------|-------------------|--------|---------------------|-------------------------|-------------|-------------------|--------|
| | | Учетная стоимость | Резерв | Поступило | Восстановленные резервы | Выбыло | Учетная стоимость | Резерв |
| Сырье и материалы | 2017 | 203 722 | (46) | 682 669 | 44 | (690 108) | 196 283 | (2) |
| | 2016 | 185 828 | (74) | 582 374 | 28 | (564 480) | 203 722 | (46) |
| | 2015 (01.09.2015-31.12.2015) | 225 154 | (74) | 224 005 | | (263 331) | 185 828 | (74) |
| Запасные части | 2017 | 37 752 | (4) | 68 929 | 2 | (68 072) | 38 609 | (2) |
| | 2016 | 34 369 | (4) | 74 850 | | (71 467) | 37 752 | (4) |
| | 2015 (01.09.2015-31.12.2015) | 39 978 | (7) | 13 027 | 3 | (18 636) | 34 369 | (4) |
| Готовая продукция | 2017 | 70 631 | | 5 123 103 | | (5 048 421) | 145 313 | |
| | 2016 | 22 420 | | 4 799 610 | | (4 751 399) | 70 631 | |
| | 2015 (01.09.2015-31.12.2015) | 0 | | 1 414 753 | | (1 392 333) | 22 420 | |
| Расходы будущих периодов | 2017 | 602 965 | | 5 800 | | (81 862) | 526 903 | |
| | 2016 | 752 460 | | 15 892 | | (165 387) | 602 965 | |
| | 2015 (01.09.2015-31.12.2015) | 672 224 | | 96 969 | | (16 733) | 752 460 | |
| Прочие запасы | 2017 | 18 246 | | 50 064 | | (52 293) | 16 017 | |
| | 2016 | 24 115 | - | 68 604 | | (74 473) | 18 246 | - |
| | 2015 (01.09.2015-31.12.2015) | 27 561 | | 13 013 | | (16 459) | 24 115 | |

| | | | | | | | | |
|--------------|-------------------------------------|-----------|------|-----------|----|-------------|-----------|------|
| Итого | 2017 | 933 316 | (50) | 5 930 565 | 46 | (5 940 756) | 923 125 | (4) |
| | 2016 | 1 019 192 | (78) | 5 541 330 | 28 | (5 627 206) | 933 316 | (50) |
| | 2015 (01.09.2015- 31.12.2015) | 964 917 | (81) | 1 761 767 | 3 | (1 707 492) | 1 019 192 | (78) |

Списание на себестоимость производится по стоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Сумма резерва под снижение стоимости материально – производственных запасов по состоянию на 31.12.2017 года составляет 4 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. – 50 тыс. руб.).

На конец отчетного периода материально - производственные запасы в залоге не находятся и ранее не находились.

На конец отчетного периода находятся на ответственном хранении в АО «ДГК» филиале «ЛУТЭК» материалы (бензин) на 2 496 тыс. руб. (Договор № 01-01-16 от 20.01.2016г. и договор 25-05-17 от 25.05.2017г.).

Расходы будущих периодов

По строке 1216 «Расходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты.

| | На 31.12.2017г. | На 31.12.2016г. | На 31.12.2015г. |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Строка 1216 «Расходы будущих периодов» (в тыс.руб.) в том числе: | 526 903 | 602 965 | 752 460 |
| Подготовительные вскрышные работы по добыче угля (в тыс.руб.) | 526 481 | 602 632 | 750 746 |
| Права на использование программных продуктов (в тыс.руб.) | 313 | 67 | 1 714 |
| Прочие расходы будущих периодов | 109 | 266 | 0 |

3.3. Дебиторская задолженность

Долгосрочную дебиторскую задолженность составляют займы, выданные работникам Общества по программе улучшения жилищных условий, в сумме 368 тыс. руб. на 31.12.2017г. (на 31.12.2015 – 1 122 тыс.руб., на 31.12.2016г.-694 тыс.руб.). Задолженность погашается согласно условиям договоров.

Краткосрочная дебиторская задолженность возникла согласно условиям договоров поставки ТМЦ, выполненным работ и услуг.

Согласно условиям договоров предусмотрена предварительная оплата – авансы выданные. Основная доля задолженности (88,3%) приходится на авансы, выданные поставщикам ГСМ. За прочие ТМЦ, работы и услуги доля дебиторской задолженности по авансам выданным составляет (11,7%).

Информация о движении дебиторской задолженности представлена в таблице в тыс.руб.:

| Субсидиарная компания | Период | На начало периода | | Изменения в период | | | | На конец периода | |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | Курсовая стоимость в отчетном периоде | Изменение стоимости по курсу | Накопленные | Выбыли | | Перевод из резервов и кредитованных | Увеличение по курсовой стоимости | Изменение стоимости по курсу |
| | | | | | Убыток от выбытия | Выгода от выбытия | | | |
| Инвестиционный фонд «Сбербанк России» | 2017г. | 0 | - | 14 | | | | 14 | 14 |
| | 2016г. | 102 | | | | | | 42 | 60 |
| | 2017г. (с 01 января по 31 декабря) | 102 | | | 17 | | | | 119 |
| Инвестиционный фонд «Сбербанк России» | 2017г. | - | - | | | | | - | - |
| | 2016г. | - | - | | | | | - | - |
| | 2017г. (с 01 января по 31 декабря) | - | - | | | | | - | - |
| АО «ЛУР» | 2017г. | 0 | - | 14 | | | | 14 | 14 |
| | 2016г. | 102 | | | | | | 42 | 144 |
| | 2017г. (с 01 января по 31 декабря) | 102 | | | 17 | | | | 161 |
| Краткосрочные финансовые инструменты | 2017г. | 30 199 | (1 000) | 7 561 560 | 1 651 021 | 42 | | 48 764 | (1 200) |
| | 2016г. | 25 400 | (1 000) | 7 140 764 | 1 192 964 | | 14 | 31 199 | (1 000) |

21

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------|---------|-----------|-----------|-----|----|---------|---------|
| Инвестиционный фонд «Сбербанк России» | 2017г. (с 01 января по 31 декабря) | 49 969 | | 2 511 448 | 1 171 476 | 4 | | 275 446 | (1 000) |
| | 2017г. | 512 700 | (174) | 6 145 248 | 4 476 126 | | | 475 416 | (800) |
| | 2016г. | 200 772 | (174) | 4 711 418 | 4 261 064 | | | 262 766 | (174) |
| | 2017г. (с 01 января по 31 декабря) | 694 | | 1 197 668 | 1 140 262 | | | 212 272 | (100) |
| АО «ЛУР» | 2017г. | 39 749 | | 67 475 | 371 172 | | | 24 231 | |
| | 2016г. | 67 664 | | 62 210 | 177 019 | | | 56 740 | |
| | 2017г. (с 01 января по 31 декабря) | 29 144 | | 117 066 | 194 153 | | | 41 694 | |
| АО «ЛУР» | 2017г. | 3 190 | (1 000) | 3 700 138 | 3 711 138 | 125 | | 11 006 | (1 170) |
| | 2016г. | 7 190 | (1 000) | 3 180 627 | 3 711 138 | | 14 | 37 05 | (1 170) |
| | 2017г. (с 01 января по 31 декабря) | 3 754 | | 6 190 | 20 001 | 0 | | 1 770 | (1 000) |

21

Задолженность покупателей и заказчиков

тыс. руб.

| Наименование | 31.12.2017 | 31.12.2016г. | 31.12.2015г. |
|--|------------|--------------|--------------|
| Покупатели, заказчики всего, в т.ч. | 429 348 | 262 706 | 205 272 |
| АО «ДГК» | 427 156 | 259 716 | 204 633 |
| ООО «ПетроТрейд-М» | - | 2 525 | 331 |
| ООО «Ивест-связь-холдинг» | 189 | 227 | - |
| ООО «Дальспецсервис» | - | 84 | - |
| ИП Евдокимова Ольга Александровна | - | 79 | 94 |
| ООО «Дальневосточный Железнодорожный - Сервис» | - | 37 | 73 |
| ИП Рябикина | 19 | 18 | - |
| ООО «ДВ Локомотив» | 53 | - | - |
| ООО «Гранит» | 1931 | | |
| Прочие | | 20 | 141 |

Прочая дебиторская задолженность

тыс. руб.

| Наименование | 31.12.2017 | 31.12.2016 г. | 31.12.2015 г |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Авансы выданные всего, в т.ч.: | 24 518 | 58 740 | 63 604 |
| ООО «Нефетрансойл» | | 52 085 | 35 300 |
| ООО «Дальнефтепродукт» | 21 533 | | |
| Управление муниципальным имуществом администрации Пожарского муниципального района | 2 148 | 3 580 | 27 562 |
| ФГУ «Главгосэкспертиза» | - | 2 274 | - |
| ЗАО ПФ «СКБ Контур» | 9 | | |
| АО БДО «Овизон» | 98 | | |
| АО «РусГидроСнабЖенте» | 387 | | |

| | | | |
|---|---------------|--------------|--------------|
| АО «Страховое общество газовой промышленности» | 274 | | |
| СПАО «Ресо-Гарантия» | - | 395 | 171 |
| СПАО «РЕСО-Гарантия» | 29 | 176 | 164 |
| АО БДО «Юанькон» | | 98 | - |
| ФГУП Почта России | 39 | 42 | - |
| САО «ВСК» | - | 78 | - |
| АО «ДГК» | - | - | 214 |
| Прочие анализ выданные | 1 | 12 | 193 |
| Прочие дебиторы всего, в т.ч.: | 11 306 | 9 749 | 7 570 |
| Задолженность по оплате | 42 | 2 384 | 22 |
| Штрафы, пени, неустойки | 1 171 | 1 171 | 2 178 |
| Проценты к получению на остаток денежных средств | 38 | 747 | - |
| Возмещение ущерба с виновного | 416 | 576 | - |
| Задолженность работников по предоставленным займам | 326 | 428 | 602 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 30 | 1 | 611 |
| Проценты за пользование чужими денежными средствами | - | - | 3 718 |
| Прочие | 55 | 38 | 439 |
| Фонд социального страхования | - | 4 404 | |
| Переплата по налогам и сборам | 9 728 | - | - |

Просроченная дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Начислен резерв по сомнительным долгам на 31.12.2017г в сумме 1259 тыс. руб. в т. ч.

| Наименование | На 31.12.2017г | На 31.12.2016г | На 31.12.2015г |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Резерв сомнительных долгов в т. ч. | 1 259 | 1 166 | 1 181 |
| - прочие покупатели и заказчики | 88 | 13 | 13 |
| - Прочие дебиторы | 1 171 | 1 153 | 1 168 |

Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование | На 31.12.2017г | На 31.12.2016г | На 31.12.2015г |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Просроченная дебиторская задолженность в т.ч.: | 3 822 | 5 311 | 1 649 |
| прочие покупатели и заказчики | 88 | 92 | 74 |
| Авансы выданные | 2 148 | 3 580 | 27 561 |
| Прочие дебиторы | 1 586 | 1 639 | 777 |

По авансам выданным подписан договор о реструктуризации долга; по прочим дебиторам начислен резерв сомнительных долгов в сумме 1 171 тыс. руб., дебиторская задолженность в сумме 415 тыс. руб. не отнесена к сомнительной задолженности, т.к. оплачивается согласно исполнительным листам.

По прочей реализации имеется не урегулированная внутригрупповая задолженность свыше 90дн. в сумме 2 187 тыс. руб. до 90дн. - 9 353 тыс. руб. Данная задолженность не отнесена к просроченной т.к. в настоящее время ведется переписка по урегулированию признания задолженности.

В 2017г прочая дебиторская задолженность списана на финансовый результат в сумме 127 тыс. руб. по причине невозможности взыскания с должника. Из них 89 тыс. руб. учитывается на забалансовом счете в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника. Списанная дебиторская задолженность в сумме 38 тыс.руб. не отражена на забалансовом счете т.к. данная сумма является излишне удержанными из зарплаты работника алиментами по исполнительному листу. Оснований для взыскания излишне перечисленных алиментов не имеется.

Информация по забалансовым счетам

На забалансовом счете 007 «Списанная и убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» числится списанная дебиторская задолженность в сумме 108 тыс.руб. по прочим дебиторам (на 31.12.2016г. – 19 тыс.руб., на 31.12.2015г. – 6 тыс.руб.).

3.4. Финансовые вложения

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

Ниже приведены наличие и движение финансовых вложений Общества (в тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Поступило | Выбыло (погашено) | На конец периода |
|--|--------|----------------|-----------|-------------------|------------------|
| Долгосрочные всего | 2017 | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - |
| | 2015 | - | - | - | - |
| Краткосрочные В т.ч. депозиты (вклады) | 2017 | - | 323 000 | 323 000 | - |
| | 2016 | - | - | - | - |
| | 2015 | - | - | - | - |

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

тыс. руб.

| Наименование | 31.12.2017 | 31.12.2016 г. |
|---|---------------|---------------|
| Средства в кассе | 443 | 45 |
| Средства на расчетных счетах | 45 913 | 43 039 |
| Средства на специальных счетах в банках | - | 1 |
| Итого денежные средства и денежные эквиваленты | 46 356 | 43 085 |

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, поклада 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.

тыс. руб.

| <i>Наименование</i> | 2017г. | 2016г. |
|---|------------------|------------------|
| Прочие поступления (строка 4119), в т.ч. | 32 968 | 111 463 |
| - Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков | - | 36 117 |
| - налоги | 9 052 | 69 |
| - расчеты по социальному страхованию | 7 161 | 8 |
| - возврат денежных средств, выданных в подотчет | 2 202 | 1 165 |
| - Участие в тендерных торгах. Залог по торгам | 9 465 | 44 642 |
| - Возмещение ФСС, произведенных расходов (пилотный проект) | 5 026 | - |
| - Проценты к получению | 6 651 | 4 347 |
| - Страховое возмещение | - | 7 782 |
| Прочие платежи (строка 4129), в т.ч.: | (230 863) | (312 148) |
| - Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом сумм косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет | (47 418) | - |
| - Налоги | (140 535) | (146 324) |
| - Расчеты по страхованию | (9 313) | (14 548) |
| - Участие в тендерных торгах. Залог по торгам | (9 635) | (45 057) |
| Перечисления за коммунальные платежи, удерживаемые из зарплаты по заявлению | - | (22 445) |

| | | |
|--------------------------------------|---|----------|
| работника. | | |
| Перечисления по неисполненным листам | - | (48 312) |

3.6. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 240 000 000 рублей. Уставный капитал состоит из 24 000 000 000 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,01 руб. каждая. Привилегированные акции не размещались. Все акции оплачены.

В связи с тем, что все акции Общества находятся в собственности одного акционера, в свободном обращении акций Общества нет.

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества составляет 27 319 тыс.руб., изменение добавочного капитала в отчетном периоде, а также в 2016-2015г. Обществом не осуществлялось.

Резервный капитал

В отчетном периоде резервный капитал Обществом не создавался в связи с убыточной деятельностью за 2016 год. По состоянию на 31.12.2017 года на балансе Общества резервный капитал не числится.

3.7. Кредиторская задолженность

Долгосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 года нет.

Данные о краткосрочной кредиторской задолженности представлены ниже в таблице

тыс.руб.

| Наименование | Период | На начало периода | Поступление в результате хозяйственных операций | Выбыли | | На конец периода |
|----------------------------|------------------------------|-------------------|---|-------------|----------------------------------|------------------|
| | | | | погашение | списание на финансовый результат | |
| Кредиторская задолженность | 2017 | 571 202 | 5 514 891 | (5 561 812) | | 524 281 |
| | 2016 г | 462 879 | 4 964 849 | (4 856 444) | (82) | 571 202 |
| | 2015 г (сентябрь-декабрь) | 141 565 | 1 957 454 | (1 636 140) | | 462 879 |

| | | | | | | |
|---|----------------------------------|---------|-----------|-------------|------|---------|
| краткосрочная - всего, в т.ч.: | 2017г | 571 202 | 5 514 891 | (5 561 812) | | 524 281 |
| | 2016 г | 462 879 | 4 964 849 | (4 856 444) | (82) | 571 202 |
| | 2015 г (сентябрь- октябрь) | 141 565 | 1 957 454 | (1 636 140) | | 462 879 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 2017 г | 335 641 | 3 656 842 | (3 676 805) | | 315 678 |
| | 2016 г | 238 023 | 3 149 639 | (3 052 021) | | 335 641 |
| | 2015 г (сентябрь- октябрь) | 132 419 | 835 839 | (750 235) | | 238 023 |
| по оплате труда перед персоналом | 2017г | 41 921 | 630 726 | (625 328) | | 47 319 |
| | 2016 г | 59 807 | 384 693 | (602 579) | | 41 921 |
| | 2015 г (сентябрь- октябрь) | | 241 650 | (181 843) | | 59 807 |
| задолженность перед государственными и внебюджетными фондами | 2017 г | 25 704 | 421 265 | (412 846) | | 34 123 |
| | 2016 г | 38 316 | 381 289 | (393 901) | | 25 704 |
| | 2015 г (сентябрь- октябрь) | | 181 267 | (122 951) | | 38 316 |
| задолженность по налогам и сборам | 2017г | 143 139 | 670 975 | (696 805) | | 117 309 |
| | 2016 г | 113 582 | 645 316 | (615 759) | | 143 139 |
| | 2015 г (сентябрь- октябрь) | | 284 638 | (151 056) | | 113 582 |
| дивиденды полученные | 2017г | 9 075 | 29 642 | (38 704) | | 13 |
| | 2016 г | 398 | 28 683 | (19 924) | (82) | 9 075 |
| | 2015 г (сентябрь- октябрь) | 6 127 | 367 133 | (372 862) | | 398 |
| Прочая задолженность | 2017г | 15 722 | 105 441 | (111 324) | | 9839 |
| | 2016 г | 12 753 | 175 229 | (172 260) | | 15 722 |
| | 2015 г (сентябрь- октябрь) | 3 019 | 66 273 | (59 539) | | 12 753 |



В кредиторской задолженности наибольший удельный вес составляет задолженность поставщикам и подрядчикам за поставленные материалы, оказанные услуги по текущей деятельности и строительным подрядчикам, в том числе:

тыс.руб.

| Наименование | 31.12.2017г | 31.12.2016 г. | 31.12.2015 г. |
|--|-------------|---------------|---------------|
| Задолженность поставщикам и подрядчикам | 315 678 | 335 641 | 238 023 |
| ООО "Петротрейд-М" | 281 195 | 268 974 | 135 665 |
| ООО "Ремпутьстрой ДВ" | - | 6 781 | - |
| ПАО «ДЭК» | 4 491 | 6 683 | 7 034 |
| ООО "ДВТК" | - | 6 596 | - |
| ЗАО ИПК "Роснефтехим" | - | 5 238 | 5 316 |
| АО "Автотехснаб" | 2 506 | 4 750 | - |
| ООО "НеваЭнергоПром" | - | 3 223 | - |
| ООО "Импорт Лубриканте" | 1 903 | 3 041 | - |
| ООО "Унигранс" | - | 1 916 | 4 653 |
| ООО ЧОО "Фирма Центр-К Восток" | 1 925 | 1 845 | 1 763 |
| ООО "Финдом - Запчасть" | - | 1 781 | - |
| АО "Горные машины" | - | 1 020 | - |
| ООО "Финдом - Запчасть" | - | 995 | - |
| АО «Губеровский РМЗ» | 4 069 | 995 | 6410 |
| ФГУП «Ведомственная охрана» | - | 938 | - |
| ООО "Производственное предприятие Дизельмаш" | 991 | 896 | - |
| АО «ДГК» | 1 708 | 867 | - |
| Управление Росприроднадзора | - | 761 | - |
| ООО «Электротехнические системы» | - | 714 | - |
| ООО "Сибавтоматика Восток" | 230 | 665 | - |
| ООО "Авангард-спецодежда" | - | 651 | - |
| ООО «Спецсервис» | - | 402 | - |

| Наименование | 31.12.2017г | 31.12.2016 г. | 31.12.2015 г. |
|---|-------------|---------------|---------------|
| ООО «Софт сервис групп» | 672 | 370 | - |
| ООО «Хэл-инвестика» | - | 324 | - |
| Общество с ограниченной ответственностью "ПК СЭЗ" | - | 317 | - |
| АО «РусГидро снабжение» | - | 266 | - |
| АО Автотранспорт ЛУГЭК | 161 | 236 | - |
| ООО "Технотрейд" | 828 | 229 | - |
| ООО "Техноинд-Владивосток" | - | 208 | - |
| ООО «Борзинский РМЗ» | - | - | 28694 |
| АО «Энергоремонт» | - | - | 10880 |
| ООО «Железнодорожная строительная компания» | - | - | 9619 |
| ООО «Сибирский лес» | - | - | 6767 |
| ООО «Амур Машинери энд Сервисес» | - | - | 5051 |
| ООО «Датрис» | - | - | 3751 |
| ООО «Амурская нефтегаз» | - | - | 3589 |
| ООО «SaltOil» | - | - | 1535 |
| ООО "Торговый Дом "УЗГО" | 523 | - | - |
| ООО "Айлекс" | 400 | - | - |
| ООО "Лучеторское ППЖТ" | 1 832 | | |
| Общество с ограниченной ответственностью "Гранит" | 3 771 | | |
| ООО "КлипОК" | 366 | | |
| Прочие | 8107 | 13 959 | 7296 |

Погашение кредиторской задолженности осуществляется согласно условиям договоров поставки.

3.8. Налоги

Налог на добавленную стоимость

Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является наиболее ранняя из дат: либо день отгрузки товаров (работ, услуг), имущественных прав, либо день частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 947 470 тыс. руб. НДС по приобретенным ценностям составил 489 795 тыс. руб., задолженность перед бюджетом – 83 426 тыс. руб.

Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 3 646 тыс. руб. по ставке налога на прибыль 20 %. Налоговая ставка текущего отчетного периода не изменена по сравнению с предыдущим отчетным периодом. (за 2016 г. сумма условного дохода составила 49 696 тыс. руб. по ставке налога на прибыль 20%)

В отчетном году суммы постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 63 694 тыс. руб., что привело к образованию постоянного налогового обязательства в сумме 13 139 тыс. руб. по ставке 20%. (в 2016 году сумма постоянных разниц составила 94 844 тыс. руб., что привело к образованию постоянного налогового обязательства в сумме 18 969 тыс. руб. по ставке 20%).

Постоянное налоговое обязательство сформировано в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении доходов или расходов: расходов производственного характера сверх установленных норм, культурно-массовых мероприятий, страхового возмещения, различия обусловлены различиями в признании бухгалтерском и налоговом методах учета по объектам оценок средств, предоставление дополнительных льгот по коллективному договору.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила – (минус 55 874) тыс. руб. (2016 году – 72 933 тыс. руб.) в том числе: возникших – тыс. 14 664 руб. (за 2016 году – 89 078 тыс. руб.) и погашенных 70 538 тыс. руб. (за 2016 году – 16 145 тыс. руб.).

Вычитаемые временные различия обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налоговом учете сумм амортизации основных средств, расходов, связанных с оценочными обязательствами по неиспользованным дням отпуска, прямых расходов на остатки угля на складе, расходов по формированию резерва по сомнительным долгам, гашение временной разницы на сумму убытка за отчетный период по данным налогового учета.

Возникновение вычитаемых временных разниц привело к формированию отложенных налоговых активов в сумме – минус 11 175 тыс. руб. (за 2016 году – 14 587

тыс. руб.), в том числе: возникших – 2 933 тыс. руб. (за 2016 году – 17 816 тыс. руб.) и погашенных 14 108 тыс. руб. (за 2016 году – 3 229 тыс. руб.).

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, начисляемого по правилам налогового учета, составила минусе 25 800 тыс. руб., (за 2016 году минусе 80 252 тыс. руб.) в том числе, возникших – 193 119 тыс. руб. (за 2016 году – 250 031 тыс. руб.) и погашенных – 218 919 тыс. руб. (за 2016 году – 330 283 тыс. руб.)

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении затрат, связанных с применением амортизационной премии по объектам основных средств и начислением амортизации, по горно-подготовительным (вскрышным) работам, расходов на остатки угля на складе, с выключей спец. одежды сроком полезного использования свыше 12 месяцев.

Возникновение налогооблагаемых временных разниц привело к формированию отложенных налоговых обязательств в сумме 5 160 тыс. руб. (за 2016 году привело к уменьшению 16 050 тыс. руб.) Начислено отложенных налоговых обязательств на сумму 38 624 тыс. руб. (за 2016 году – 50 006 тыс. руб.) Погашено отложенных налоговых обязательств на сумму 43 784 тыс. руб. (за 2016 году – 66 057 тыс. руб.)

В отчетном году в связи с выбытием объектов основных средств были списаны отложенные налоговые обязательства в сумме 274 тыс. руб., отложенные налоговые активы в сумме 1 219 тыс. руб., что повлияло на уменьшение прибыли в размере 945 тыс. руб. (за 2016 году отложенные налоговые активы списаны в сумме 215 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства в сумме 1 174 тыс. руб.).

По причине сдачи уточненных деклараций по налогу на прибыль за предыдущий отчетный период скорректирован налоговый убыток предыдущего периода в сумме 383 тыс. руб., что привело к корректировке отложенных налоговых активов в сумме 77 тыс. руб.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2017 год составила 53 852 тыс. руб. (за 2016 году – налогооблагаемый убыток 89 798 тыс. руб.).

Расшифровка строки 2460 «Отчета о финансовых результатах» в тыс. руб.

| Наименование | 2017 г. | 2016 г. |
|---|--------------|------------|
| Списание ОНО в связи с выбытием объектов ОС, уточненными декларациями | 274 | 1 174 |
| Списание ОНА в связи с выбытием объектов ОС, уточненными декларациями | (1 218) | (215) |
| Пени за нарушение налогового законодательства | (1) | (1) |
| Итого | (945) | 958 |

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов в 2017 году составляют 576 666 тыс. руб. (2016г. сумма начисленных прочих налогов – 556 761 тыс. руб.)

Данные по видам налогов представлены в таблице в тыс. руб.

| Наименование | 2017 г. | 2016 г. |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Внебюджетные фонды | 425 669 | 414 442 |
| Налог на имущество | 74 597 | 80 037 |
| Налог на добычу полезных ископаемых | 64 525 | 60 684 |
| Государственная пошлина | 7 | 362 |
| Транспортный налог | 917 | 1 058 |
| Земельный налог | 180 | 177 |
| Налог на прибыль | 10 770 | х |
| Пени, штрафы | 1 | 1 |
| Итого | 576 666 | 556 761 |

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 576 665 тыс. руб., в прочие расходы – 1 тыс. руб.

3.9. Выручка от продаж

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

Наибольший удельный вес в общем объеме доходов Общества за отчетный период занимает выручка от продажи добытого угля (97,9%).

в тыс.руб.

| Наименование | 2017г | 2016г. | Сентябрь-декабрь 2015 г |
|---|------------------|------------------|-------------------------|
| Выручка всего (строка 2110 отчета о финансовых результатах), в т. ч.: | 5 128 865 | 4 511 937 | 1 312 726 |
| Реализация бурого угля | 5 020 228 | 4 464 060 | 1 286 615 |
| Реализация прочих товаров, работ, услуг промышленного и непромышленного характера | 108 637 | 47 877 | 26 111 |

3.10. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж включает расходы, непосредственно связанные с добычей угля, оказанием прочих работ и услуг промышленного и непромышленного характера.

в тыс.руб.

| Наименование | 2017 г. | 2016 г. | Сентябрь-декабрь 2015 г. |
|--|-----------|-----------|--------------------------|
| Себестоимость всего (строка 2120 отчета о финансовых результатах), в т. ч.: | | | |
| бурого угля | 5 104 495 | 4 767 923 | 1 402 248 |
| прочие товары, продукция, работы, услуги промышленного и непромышленного характера | 76 196 | 27 429 | 15 998 |

Расходы по обычным видам деятельности состоят из следующих элементов:

в тыс.руб.

| Наименование показателя | 2017 г. | 2016 г. | Сентябрь-декабрь 2015 г. |
|--|------------------|------------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 2 870 454 | 2 380 632 | 648 684 |
| Расходы на оплату труда | 1 132 624 | 1 154 200 | 402 974 |
| Отчисления на социальные нужды | 394 872 | 388 526 | 142 381 |
| Амортизация | 469 694 | 503 781 | 155 246 |
| Прочие затраты | 311 533 | 388 995 | 75 383 |
| Итого по элементам | 5 179 177 | 4 816 134 | 1 424 668 |
| Изменение остатков готовой продукции (-прирост, +уменьшение) | -74 682 | 48 211 | -22 420 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5 104 495 | 4 767 923 | 1 402 248 |

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности. Управленческие расходы за 2017 г. составили 169 887 тыс. руб., что составляет 3,3 % от себестоимости продаж (за 2016г. составили 181 173 тыс.руб., что составляет 3,8% от себестоимости продаж).

3.11. Прочие доходы

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

| Наименование | в тыс.руб. | |
|---|---------------|---------------|
| | 2017 год | 2016 год |
| Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ | 0 | 8 |
| Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации | 2 555 | 115 |
| Доходы и материалы, полученные от списания | 20 138 | 39 681 |
| Доход от восстановления резерва | 46 | 29 |
| - под обесценение активов | 46 | 28 |
| - по сомнительной дебиторской задолженности | 0 | 1 |
| Доход от страхового возмещения | 730 | 0 |
| Доходы по признанным и присужденным санкциям | 2 114 | 6 107 |
| Доход от списания кредиторской задолженности | 0 | 6 |
| Доходы прошлых лет | 62 | 297 |
| Прочие | 40 | 488 |
| Итого | 25 694 | 46 731 |

3.12. Прочие расходы

| Наименование | в тыс.руб. | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | 2017 год (в тыс.руб.) | 2016 год (в тыс.руб.) |
| Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ | 0 | 8 |
| Расходы, связанные с созданием резерва по сомнительной дебиторской задолженности | 93 | 0 |
| Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг третьих лиц | 18 | 18 |
| Расходы от списания дебиторской задолженности | 127 | 0 |
| Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам | 454 | 3 462 |
| Расходы на банковские услуги | 796 | 818 |
| Расходы, связанные с ликвидацией основных средств | 4 377 | 5 871 |
| Убытки прошлых лет | 33 | 7 |
| Расходы на социальные мероприятия, в т.ч. | 26 241 | 9 311 |
| - материальная помощь и другие социальные выплаты | 25 082 | 9041 |
| - расходы на благотворительные цели | 79 | 0 |
| - расходы на осуществление спортивных мероприятий | 19 | 72 |
| - расходы на проведение культурно-просветительских мероприятий, отдыха, развлечений, иных социальных мероприятий | 1 061 | 198 |
| Прочие | 5 633 | 24 124 |
| Итого | 37 772 | 43 619 |

3.13. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Расчет базовой прибыли (убытка) на акцию

| Наименование | 2017 год | 2016 год |
|--|------------|------------|
| Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб. | 501 | (216 433) |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. штук | 24 000 000 | 24 000 000 |
| Базовый убыток на одну акцию, руб. | 0,00002 | (0,0090) |

Разведенная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывалась, в связи с отсутствием факторов, дающих развешенный эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

3.14. Связанные стороны.

Общество контролируется АО «Дальневосточная генерирующая компания», 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». Конечным собственником группы является Российская Федерация.

Подробнее информация о лицах, входящих в группу ПАО «РусГидро», приведена на официальном сайте: <http://www.rushydro.ru/inv-vestors/disclosure/affiliated/2016>

Связанными сторонами Общества также являются лица, перечисленные в списке в ПАО «РАО Энергетические системы Востока» по состоянию на 31.12.2017 г., включая изменения на текущую дату, размещенном на официальном сайте в ПАО «РАО Энергетические системы Востока»: <http://www.rao-esv.ru/upload/iblock/904/spisok-affil-lits-rao-es-vostok-na-31.12.2016.pdf>

Выручка общества от продаж готовой продукции, работ и услуг связанным сторонам составила:

тыс.руб.



| Наименование | 2017г | 2016 г. | сентябрь – декабрь 2015г. |
|----------------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Головная организация | | | |
| АО "ДГК" | 5 084 749 | 4 485 094 | 1 301 118 |
| Итого | 5 084 749 | 4 485 094 | 1 301 118 |

В 2017г. продажа бурого угля, прочая реализация работ и услуг связанным сторонам осуществлялась Обществом согласно договорам по договорным ценам.

По прочей реализации имеется не урегулированная задолженность свыше 90 дн. в сумме 2 187 тыс. руб. до 90 дн. - 9 353 тыс. руб. Данная задолженность не отнесена к просроченной т.к. в настоящее время ведется переписка по урегулированию признания задолженности.

Закупки у связанных сторон

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

тыс.руб.

| Наименование | 2017г | 2016 г. | Сентябрь-декабрь 2015 г. |
|---|---------|---------|--------------------------|
| Головная организация | | | |
| АО "ДГК" | 21 735 | 29 297 | 7087 |
| Организации группы, к которой принадлежит Общество | | | |
| ПАО «ДЭК» | 168 997 | 174 721 | 65 381 |
| АО «ВОСТЭК» | 229 677 | 48 940 | 45 835 |
| АО «Автотранспортэнерго» | 1 275 | 2 088 | 884 |
| АО «Жилищно-коммунальное управление» | 199 | 210 | 65 |
| АО «РусГидроСнабжение» | 3 332 | 370 | - |
| АО «ДРСК» | 5 | - | - |
| ООО «РусГидро ИТ Сервис» | 485 | - | - |

| | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| АО «Хабаровская производственно-ремонтная компания» | - | 886 | - |
| Итого | 425 705 | 256 512 | 119 152 |

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях, согласно заключенным договорам.

Составные расчеты со связанными сторонами

По состоянию на конец отчетного года задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

тыс.руб.

| Наименование | Дебиторская задолженность | | | Кредиторская задолженность | | |
|---|---------------------------|----------------|----------------|----------------------------|---------------|--------------|
| | 31.12.2017 | 31.12.2016 | 31.12.2015 | 31.12.2017 | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| II. Краткосрочная задолженность | 427 543 | 258 716 | 204 847 | 9 768 | 18 630 | 7 632 |
| Головная организация | | | | | | |
| АО «ДЭК» | 427 156 | 259 716 | 204 847 | 1 708 | 6 930 | 407 |
| Организации группы, к которой принадлежит Общество | | | | | | |
| ПАО «ДЭК» | - | - | - | 4 491 | 6 683 | 7 034 |
| АО «Автотранспортэнерго» | - | - | - | - | - | 171 |
| АО «Автотранспортное предприятие ЛУГЭК» | - | - | - | 161 | 236 | - |
| АО «Восточная транспортно-энергетическая компания» | - | - | - | 3 372 | 4 483 | - |
| АО «Жилищно-коммунальное управление» | - | - | - | 15 | 20 | 20 |

| | | | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| ООО «РусГидро ИТ Сервис» | - | - | - | 21 | - | - |
| АО «РусГидроСнабжение» | 397 | - | - | 0 | 278 | - |
| ИТОГО | 427 543 | 259 716 | 204 847 | 9 768 | 18 630 | 7 632 |

Денежные потоки по расчетам со связанными сторонами

тыс.руб.

| Наименование | Строка ОДДС | Поступления | | |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-----------|--------------------------|
| | | 2017г. | 2016г. | Сентябрь-декабрь 2015 г. |
| Денежные потоки от текущих операций | | 4 942 849 | 5 226 617 | 1 311 365 |
| Головная организация | | | | |
| АО «ДГК» | 4111 | 4 942 849 | 5 226 617 | 1 311 365 |

тыс.руб.

| Наименование | Строка ОДДС | Платежи | | |
|--|-------------|---------|---------|-----------------------|
| | | 2017 г. | 2016 г. | Сентябрь-декабрь 2015 |
| Денежные потоки от текущих операций | | 433 215 | 280 760 | 490 188 |
| Головная организация | | | | |
| АО «ДГК» | 4121 | 26 160 | 17 122 | 364 112 |
| Организации группы, к которой принадлежит Общество | | | | |
| ПАО «ДЭК» | 4121 | 170 855 | 206 522 | 70 289 |
| АО «ВОСТЭК» | 4121 | 230 618 | 53 266 | 53 967 |
| АО «Автотранспортэнерго» | 4121 | - | 171 | 1 360 |
| АО «Автотранспортное предприятие ЛУТЭК» | 4121 | 1 339 | 2 228 | - |

| | | | | |
|---|---------------------|----------------|----------------|------------------------------|
| АО «Лидээнергетеконкомплекс» | 4121 | - | - | 370 |
| АО «Жилищно-коммунальное управление» | 4121 | 203 | 247 | 81 |
| АО «Хабаровская производственно-ремонтная компания» | 4121 | - | 1046 | - |
| Наименование | Сторона ОДДС | Платежи | | |
| | | 2017 г. | 2016 г. | Сентябрь-декабрь 2015 |
| АО «ДРСК» | 4121 | 5 | | |
| ООО «РусГидро ИТ Сервис» | 4121 | 467 | | |
| АО «РусГидроСлабление» | 4121 | 3 508 | 158 | - |
| ИТОГО | | 433 215 | 280 760 | 490 188 |

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров (их список приведен в разделе «Общие сведения» Пояснений), генерального директора и его заместителей.

В 2017г. и в 2016г. Общество не производило выплат членам Совета директоров. В 2017г. Общество начислило генеральному директору и его заместителям краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, прочие выплаты) на общую сумму 2 189 тыс. руб. (в 2016 г. – 6 210 тыс. руб.).

Кроме того, генеральному директору и его заместителям предоставляются медицинские услуги, возмещение от несчастных случаев и болезней по договорам добровольного страхования.

Генеральному директору предоставляются денежные средства на представительские расходы по приему и обслуживанию представителей других организаций и учреждений, прибывших для переговоров с целью установления и (или) поддержания взаимовыгодного сотрудничества.

Долгосрочные вознаграждения за 2017 г. и за 2016г. не производились.

Задолженность по займам основному управленческому персоналу Общества на 31.12.2017г. отсутствует.

В 2017 г. займам основному управленческому персоналу Общества не предоставлялись.

Поступления и платежи по операциям с основным управленческим персоналом относятся к денежным потокам по текущей деятельности.

3.15. 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.

3.16. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.

Оценочные обязательства

Общество признает 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 перед работниками за дни отпуска, заработанные ими, но не использованные на отчетную дату, с учетом страховых взносов; тыс.руб.

| Наименование | Оценочное на начало периода | Начислено | Использовано | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|-----------------------------|-----------|--------------|------------------------------|--------------------------|
| 2017 год | | | | | |
| Всего оценочные обязательства по неиспользованным отпускам в т.ч. | 68 089 | 181 130 | 181 860 | - | 67 359 |
| - сумма по неиспользованным дням отпуска | 50 321 | 133 841 | 134 395 | - | 49 767 |
| - страховые взносы | 17 768 | 47 289 | 47 465 | - | 17 592 |
| 2016 год | | | | | |
| Всего оценочные обязательства по неиспользованным отпускам в т.ч. | 85 256 | 174 277 | 191 425 | - | 68 089 |
| - сумма по неиспользованным дням отпуска | 63 519 | 129 368 | 142 566 | - | 50 321 |
| - страховые взносы | 21 737 | 44 910 | 48 859 | - | 17 768 |

Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам носят характер краткосрочной задолженности. Величина признанного оценочного обязательства по неиспользованным дням отпуска определена как произведение числа дней неиспользованного отпуска на среднедневной заработок с учетом средней ставки страховых взносов установленной для следующего отчетного периода.

На конец отчетного периода величина оценочного обязательства по неиспользованным дням отпуска в суммовом выражении изменилась по отношению к отчетной дате на 31.12.2016г. на 730 тыс.руб., снижение связано с уменьшением среднедневного заработка работников ввиду его состава частью расчета оценочного обязательства и сокращением численности работников.

Условные обязательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном периоде, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменению результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Налоговая практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

В российское законодательство о трансфертном ценообразовании были внесены изменения, вступившие в силу с 1 января 2012 года. Новые правила являются более детальными и в большей степени соответствуют международным принципам, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР). Новое законодательство дает возможность налоговым органам доначислять налоги в отношении контролируемых сделок (сделок между взаимозависимыми лицами и некоторых видов сделок между независимыми лицами), если сделка осуществляется не на рыночных условиях.

Руководство Общества внедрило процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию. На данный момент еще не сложилась практика применения новых правил, последствия любых споров с налоговыми органами в отношении примененных цен не могут быть надежно оценены, однако они могут оказать существенное влияние на финансовые результаты и деятельность Общества.

Условные активы

Условные активы на отчетную дату отсутствуют.

3.17. Управление финансовыми рисками

Финансовые риски включают 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.

Рыночный риск

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

Общество не подвержено так же риску, связанному с изменением процентных ставок, т.к. у Общества по состоянию на 31.12.2017г. отсутствуют привлеченные заемные средства.

Кредитные риски

Полвероятность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность. Основным покупателем продукции, работ и услуг АО «ЛУР» является АО «ДПК», доля которого в общем объеме дебиторской задолженности составляет 99%.

Рисковой дебиторской задолженностью является следующая задолженность:

- Управления муниципальным имуществом администрации Пожарского муниципального района по арендной плате за землю. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 года составляет 2 148 тыс. руб. (подписано Соглашение о реструктуризации задолженности от 24 января 2017 года). С января по декабрь 2017 года погашено 1 432 тыс. руб., в соответствии с согласованным графиком.
- Филиала «ЛуТЭК» АО «ДПК» по договору «Услуги на пропуск подвижного состава от ст. Лучегорск-ст. Угольная для нужд филиала «ЛуТЭК» АО «ДПК» в сумме 33 538,4 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2017 года стороны не урегулировали возникшую задолженность.

Руководство Общества постоянно проводит мониторинг и анализ дебиторской задолженности во избежание задержки платежей контрагентами, ведёт работу по нелопущенной просроченной дебиторской задолженности, обеспечивает проведение своевременной претензионно-исковой работы.

По состоянию на 31.12.2017г. в Обществе создан резерв по сомнительным долгам, сумма резерва составляет 1 259 тыс. руб.

Риски ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Руководство Общества ежемесячно и ежедневно контролирует движение денежных средств обеспечивая приоритетность платежей по степени риска.

В Обществе отсутствует существенный объем просроченной кредиторской задолженности со сроком образования свыше 3 месяцев, на 31.12.2017 она составляет 740 тыс. руб., в основном, поставщик по запасным частям ООО «Торговый Дом «УЗГО». Контрагенту приостановлена оплата в связи с нарушением им сроков поставки, отделом корпоративно-правового сопровождения проведена претензионная работа и при допоставке товара на оставшуюся сумму по договору в адрес АО «ЛУР», будет подписано с поставщиком Соглашение о зачете встречных однородных требований на сумму претензии.

Остаток денежных средств на расчетных счетах Общества по состоянию на 31.12.2017 года составил 46,4 тыс. руб.

3.18. События после отчетной даты

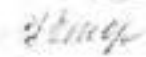
События после отчетной даты, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подведения бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

Генеральный директор



Ю.В.Васильев

Главный бухгалтер



О.Ю. Егоренкова

02.03.2018г.

Приложение 2. Заключение Аудитора



Тел: +7 495 797 35 65
Факс: +7 495 797 35 60
reception@bdo.ru
www.bdo.ru

АО «БДО Юнион»
Россия, 117587, Москва,
Воробьевское шоссе,
д. 125, стр. 1, секция 18

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества «Лучегорский угольный разрез»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Лучегорский угольный разрез» («Организация») (ОГРН 1152711004963, дом 49, пгт. Лучегорск, Пожарский район, Приморский край, 692001), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменении капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Лучегорский угольный разрез» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2017 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 бухгалтерскую (финансовую) 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 бухгалтерская (финансовая) 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 доказательств - 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 бухгалтерская (финансовая) отчетность искажение 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 выдано
аудиторское заключение независимого аудитора.



А.Б. Балюгин

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

2 марта 2018 года

Приложение 3. Заключение Ревизионной комиссии

Общему собранию
акционеров АО «ЛУР»**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**
Ревизионной комиссии
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
АО «ЛУР» за 2017 год

г. Хабаровск

14.03 2018 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии АО «Лучегорский угольный разрез» (протокол заседания Ревизионной комиссии от 12.07.2017 года № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности АО «ЛУР» (далее – Общество) за период с 01.01.2017 года по 31.12.2017 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 в 2017 году с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;
- финансово-хозяйственная деятельность Общества в 2017 году велась с соблюдением законных интересов Общества и его акционеров.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации, локальных нормативных актов (документов) при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров, представление достоверной финансовой отчетности Общества за 2017 год несет исполнительный орган Общества.

Ревизионная проверка Общества проведена на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой отчетности Общества за 2017 год информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, с целью получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2017 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 2017 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2017 года по 31.12.2017 года включительно.

Заключение Ревизионной комиссии АО «ЛУР» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «ЛУР» за 2017 год утверждено решением Ревизионной комиссии АО «ЛУР» от 14.03.2018 года (протокол заседания Ревизионной комиссии АО «ЛУР» от 14.03.2018 № 3).

Председатель
Ревизионной комиссии
АО «ЛУР»

В.А. Овчинников

Член Ревизионной комиссии
АО «ЛУР»

Н.В. Саютина

Член Ревизионной комиссии
АО «ЛУР»

Д.П. Чернышев