**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЁТУ ЗА 2011 ГОД**

**по ОАО «Красноярсккрайуголь»**

1. **Сведения об акционерном обществе**

Наименование: Открытое акционерное общество "Красноярсккрайуголь"

Организационно-правовая форма: Открытое акционерное общество

Место нахождения: 660075, г. Красноярск, ул. Маерчака, 34а.

### Номер государственной регистрации: 438

Дата государственной регистрации: 2 ноября 1993года

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация г. Красноярска

Основной государственный регистрационный номер: 1022401786373

Дата регистрации в ЕГРЮЛ**:** 23 августа 2002года

Орган, осуществивший государственную регистрацию**:** Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Железнодорожному району г. Красноярска Красноярского края.

Размер уставного капитала – 21 643 200 рублей.

Уставный капитал распределён между акционерами следующим образом:

ЗАО «Депозитарно-Клиринговая Компания» (номинальный держатель) – 99,888 %;

- ООО Красноярская инвестиционная компания «ТРОЙКА» - 0,0006%;

- физические лица – 0,1114 %.

- государство доли не имеет.

**2. Характеристика деятельности организации за отчётный год**

В состав открытого акционерного общества «Красноярсккрайуголь» в 2011 году входили следующие филиалы, расположенные в районах края: Абанский (с Тасеевским участком), Балахтинский, Переясловский.

Филиал Балахтинский ОАО «Красноярсккрайуголь» в 2011 году прекратил свою деятельность и 03.11.2011 года был закрыт.

В связи с производственной необходимостью, для оперативного решения поставленных задач 1 января 2011 года было создано обособленное подразделение «Московское», расположенное в городе Москве.

Доходами по обычным видам деятельности по ОАО «Красноярсккрайуголь» признаются:

-реализация угля (основной вид деятельности)

-оптовая и розничная торговля товарно-материальными ценностями и горюче-смазочными материалами;

-реализация автотранспортных услуг;

-сдача в аренду зданий, сооружений и других объектов основных средств;

-реализация коммунальных услуг;

-и доходы от прочей деятельности (установленной Уставом общества).

В 2011 году акционерным обществом «Красноярсккрайуголь» фактически добыто – 5 719,4 тыс. тонн. Объем добычи к уровню 2010 года составил 108%.

Уровень добычи к 2010 году по филиалам, входящим в акционерное общество изменился:

по разрезу «Переясловский» + 370,4 тыс. тонн

по разрезу «Абанский» + 30,8 тыс. тонн

Потребителям реализовано 5 531,4 тыс. тонн угля или 104% по отношению к прошлому году. Данные по реализации угля в 2011 году представлены в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Реализация | Количество тыс. тонн | Сумма тыс. рублей |
| ж/д транспортом | 5 207,2 | 4 518 987,92 |
| в т.ч. экспорт | 24,18 | 51 791,99 |
| автотранспортом | 324,2 | 107 175,77 |
| Итого: | 5 531,4 | 4 626 163,69 |

Реализация угля осуществляется самовывозом со всех разрезов в районы, непосредственно граничащие с разрезами (в основном в Абанский и Рыбинский районы). Реализация осуществляется на основании типовых договоров утвержденных обществом, а также непосредственно за наличный расчет без заключения договора. Цены реализации угля на самовывоз утверждаются единоличным исполнительным органом общества исходя из себестоимости добычи, нормального уровня рентабельности, а также принимая во внимание цены на аналогичные марки углей, реализуемых сторонними производителями в данных регионах. Начиная с 2006 года, в соответствии с Постановлением Совета Администрации Красноярского края «ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПРЕДЕЛЬНЫХ РОЗНИЧНЫХ ЦЕН НА ТОПЛИВО ТВЕРДОЕ, РЕАЛИЗУЕМОЕ НАСЕЛЕНИЮ» уголь, реализуемый населению, отпускается по ценам, установленным указанным Постановлением. Доля населения в общем объеме реализации угля самовывозом составляет 20%.

На Переясловском разрезе кроме самовывоза осуществляется ЖД реализация добываемого угля (на других разрезах ЖД реализация невозможна в связи с удаленностью железнодорожных станций). Доля угля, реализованного ЖД транспортом, в общем объеме реализации по всем разрезам составляет более 94%.

Цена реализации угля отгружаемого железнодорожным транспортом формируется в зависимости от условий заключенных договоров, может складываться следующим образом:

себестоимость+рентабельность+НДС

себестоимость+ транспортные расходы+ рентабельность+НДС

По состоянию на 31 декабря 2011 года в ОАО «Красноярсккрайуголь» работают 913 человек.

Численность работающих в ОАО «Красноярсккрайуголь» за 2011 год, по отношению к 2010 году, увеличилась на 115 человек.

Выработка товарной продукции в действующих оптовых ценах без учета транспортных услуг на одного работающего промышленно-производственного персонала составила 2 161,3 тыс. руб. К уровню 2010 года выработка по товарной продукции на одного работающего ППП увеличилась на 14,2 %.

В 2011 году производительность труда одного рабочего занятого на добыче угля составила 703,0 тонн/чел. в месяц и снизилась по отношению к предыдущему году на 0,9%.

Среднемесячная заработная плата на одного работающего в 2011 году увеличилась относительно уровня прошлого года на 14,7% и составила 27 745 рублей.

Перспективы развития компании связаны с увеличением объема добычи и поставки угля, в основном за счет увеличения мощности филиала «Переясловский разрез». Начиная с 2005 года, на Переясловском разрезе реализуется инвестиционная программа. Основные направления развития горных работ определены проектом расширения филиала «Переясловский разрез» ОАО «Красноярсккрайуголь» с доведением мощности до 7,0 млн. тонн угля в год с проработкой генсхемы до 8,0 млн. тонн угля. (ОАО «Сибгипрошахт» г. Новосибирск), который прошел все предусмотренные действующим законодательством экспертизы.

В соответствии с долгосрочной инвестиционной программой на 2008-2011г.г. и программой развития горных работ ОАО «Красноярсккрайуголь» в 2011 году довело годовой объем добычи угля до 5,7 млн. тонн. В 2011 году приоритетом компании является сохранение своих конкурентных преимуществ и увеличение рентабельности. В первую очередь это меры по снижению себестоимости, увеличение качества отгружаемой продукции.Учитывая нестабильность экономической ситуации, компания осуществляет производственное планирование на краткосрочный период, с корректировкой объемов в зависимости от итогов работы за предыдущий месяц. Инвестиционная программа 2011 года нацелена на расширение производства, в соответствии с инвестиционной программой на 2011 год были введены в эксплуатацию объекты основных средств на сумму 234, 428 млн. рублей, в том числе следующее горно-транспортное оборудование, техника и сооружения:

* + - автомобиль БелАЗ – 7 единиц
    - установка бурильная
    - трактор Т-35 – 2 единицы
    - трансформаторные подстанции – 8 единиц
    - железнодорожный пути
    - экскаватор РС 750 – 3 единицы
    - КамаАЗ
    - водовод

На стадии завершения и ввода в эксплуатацию находятся объекты основных средств на сумму 52, 303 млн. рублей, в том числе

* + - автомобиль БелАЗ – 2 единицы
    - автогрейдер
    - здание для ТО карьерной техники
    - отстойник карьерных вод

В связи с закрытием филиала Балахтинский ОАО «Красноярсккрайуголь» все имущество, числящееся на филиале было реализовано. Остаточная стоимость проданных основных средств составляет 25 129 тыс. рублей.

Финансирование предусмотренных инвестиционной программой расходов осуществлено как за счет собственных средств, так и за счет привлеченных заемных денежных средств.

На 31.12.11 ОАО «Красноярсккрайуголь» имеет задолженность по кредитным ресурсам перед банками в размере 2, 189 млрд. рублей

Сведения об выданных ОАО «Красноярсккрайуголь» обязательствах на 31.12.2011 г., представлены в таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Организация – Должник** | **Кредитор** | | **Валюта обязательства** | **Вид обязательства** | | **Сумма** |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | АЛЬФА-БАНК,  ОАО | | Рубль | Залог имущества (транспортные средства) Договор залога №00О35Z001 от 11.11.2011 по НКЛ №00О35L от 11.11.2011 | | 4 046 756,69 |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | Рубль | Залог имущества (самоходная техника) Договор залога №00О35Z002 от 11.11.2011 по НКЛ №00О35L от 11.11.2011 | | 34 042 789,34 |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | Рубль | Залог имущества (Договор залога №00О35Z003 от 11.11.2011 по НКЛ №00О35L от 11.11.2011) | | 68 748 033,89 |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | Рубль | Ипотека зем. Участков (Договор об ипотеке №00O35Z009 от 05.12.2011г. | | 42 137 664,09 |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | Рубль | Залог имущества (Договор залога №00О35Z004 от 11.11.2011 по НКЛ №00О35L от 11.11.2011) | | 70 842 359,11 |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | Рубль | Залог имущества (Договор залога №00О35Z005 от 11.11.2011 по НКЛ №00О35L от 11.11.2011) | | 5 579 204,43 |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | Рубль | Залог имущества (Договор залога №00О35Z006 от 11.11.2011 по НКЛ №00О35L от 11.11.2011) | | 7 696 667,27 |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | Рубль | Ипотека зем. Участков (Договор об ипотеке №00O35Z008 от 05.12.2011г. | | 13 251 500,00 |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | СБЕРБАНК ОАО | | Рубль | Залог имущества (Договор залога №6714-З/1 от 02.06.2011) | | 138 497 033,89 |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | Рубль | Залог имущества (Договор залога №6714-З/2 от 02.06.2011, Приложение №1) | | 61 711 536,67 |
| ОАО "Красноярсккрайуголь" | Рубль | Залог имущества (Договор залога №6714-З/2 от 02.06.2011, Прилоржение №2) | | 5 865 254,24 |
| **ИТОГО:** | | | | | | **452 418 799,62** |
| ООО "Сибтранс-сервис" | ОАО АЛЬФА-БАНК | | Рубль | Поручительство по НКЛ | | 150 000 000,00 |
| ОАО «РЖД» | ОАО ТрансКредитБанк | | Рубль | Банковская гарантия | | 2 072 000,00 |
| **ВСЕГО:** |  |  | | |  | **604 490 799,62** |

По состоянию на 31.12.2011 г. ОАО «Красноярсккрайуголь» имеет займы, предоставленные юридическим лицам на сумму 327 145 тыс. рублей.

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н в 2011 году созданы резервы сомнительных долгов по дебиторской задолженности в размере 33 275 тыс. рублей с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. В течение года за счет резерва по сомнительным долгам списана дебиторская задолженность в размере 2 416 тыс. рублей.

Существенный рост дебиторской задолженности по сравнению с 2010 годом ( на 31.12.2010 г. – 410 928 тыс. рублей, на 31.12.2011 г. – 1 205 тыс. рублей) связан с заключение договоров с ключевыми покупателями с отсрочкой платежа от 30 дней до 90 дней с даты отгрузки.

В 2011 году произведена корректировка счета 83 «Добавочный капитал» (переоценка внеоборотных активов) путем списания суммы переоценки по выбывшим переоцененным активов в нераспределенную прибыль в размере 49 684 тыс. рублей.

В 2011 году ОАО «Красноярсккрайуголь» приобрело лицензию на геологическое изучение, разведку и добычу бурого угля на Кызыкчульском месторождении (участок Северный). Затраты на приобретение лицензии составили 20 975 тыс. рублей. В течение года затраты на освоение нового участка составили 13 875 тыс. рублей.

1. **Учётная политика организации**

В соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 26.11.96 г. "О бухгалтерском учёте", Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, утверждённым приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34 Н, Положением по бухгалтерскому учёту "Учётная политика организации" ПБУ 1/2008, утверждённым приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106 Н, и другими нормативными актами, регулирующими бухгалтерский учёт в РФ, приказом исполнительного директора ОАО "Красноярсккрайуголь" № 364 а от 30.12.2010 г. сформирована учётная политика общества.

Бухгалтерский учёт в обществе ведётся бухгалтерскими службами аппарата управления и филиалов, возглавляемых главными бухгалтерами.

Для отражения хозяйственных операций используются межведомственные унифицированные формы первичных документов, утверждённые Госкомстатом РФ по согласованию с Минфином России, ведомственные типовые формы, а также разработанные специалистами акционерного общества самостоятельно, применительно к соответствующим типовым.

Для ведения учёта применяется единая журнально-ордерная форма учёта с использованием счётов бухгалтерского учёта в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, утверждённой приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94н. Ведется компьютерная обработка учетной информации при помощи программы 1:С Бухгалтерия. Для систематизации и накопления информации используются регистры бухгалтерского учета, применяемые в программе 1:С Бухгалтерия.

Принимая во внимание, что филиалы и их участки входят в состав юридического лица ОАО "Красноярсккрайуголь", и учитывая положения статьи 39 Налогового Кодекса РФ, все операции по передаче имущества, а также выполнению работ и оказанию услуг внутри юридического лица отражаются через счёт 79 "Внутрихозяйственные расчёты" без применения счетов 90,91.

Выручка от реализации продукции для целей налогообложения признаётся по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчётных документов.

Списание материальных ресурсов в производство и на непроизводственные счета производится по фактической стоимости каждого ресурса.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретаемых за плату, признаётся сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение, изготовление и доставку основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и других возмещаемых налогов.

При организации учёта затрат на производство собственной продукции применяется простой метод учёта затрат и калькулирования себестоимости продукции (т.е. себестоимость единицы продукции исчисляется делением всей суммы производственных затрат на количество произведённых единиц продукции). Калькулируется полная фактическая производственная себестоимость продукции (работ, услуг) (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Раздельный учет затрат ведется по всем имеющимся видам деятельности.

Учёт затрат на производство ведётся с подразделением на прямые,

собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и 23 «Вспомогательные производства», и накладные (косвенные) расходы, отражаемые по дебету счёта 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы филиалов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», распределяются по окончании отчетного периода между объектами калькулирования, пропорционально доле выручки от реализации продукции (работ, услуг).

Общехозяйственные расходы аппарата управления ОАО «Красноярсккрайуголь» распределяются между филиалами, пропорционально объему реализованной продукции (угля) каждого филиала в общем удельном весе и передаются через авизо филиалам ежемесячно. Общехозяйственные расходы аппарата управления ОАО «Красноярсккрайуголь» за месяц в составе управленческих расходов списываются в полном объеме на себестоимость реализованной продукции, в дебет счета 90 "Продажи".

Затраты на подготовку запасов угля учитываются с использованием счета 97 «Расходы будущих периодов», и списываются пропорционально объемудобытого угля (в соответствии с отраслевой инструкцией по планированию, учету и калькулированию себестоимости добычи угля от 25.12.1996 г.)

Собственная продукция, предназначенная, для продажи учитывается на бухгалтерском счете 43 «Готовая продукция» в денежном измерении по полной производственной себестоимости (п. 59 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, План счетов финансово-хозяйственной деятельности предприятий), отдельно по каждому виду выпускаемой продукции.

Транспортные и иные расходы (услуги тепловоза, подача и уборка вагонов, пр.), связанные с реализацией готовой продукции включаются в расходы на продажу (счёт 44).

Затраты предъявляемые транспортными организациями, осуществляющими перевозку готовой продукции ОАО «Красноярсккрайуголь» (железнодорожный тариф, провозная плата, вознаграждение и пр.) учитываются в составе расходов на продажу, либо перевыставляются покупателям угля в зависимости от условий заключенных договоров.

Общая сумма расходов на продажу готовой продукции, относится на себестоимость продаж полностью (Дебет 90.2 Кредит 44) в учтённой за отчётный период сумме на счёте 44 «Расходы на продажу».

В случае если момент отгрузки и реализации товаров не совпадает, то используется счет 45 «Товары отгруженные». Учет товаров находящихся в пути ведется по полной производственной себестоимости того месяца в котором эти товары были отгружены. Оценка стоимости таких товаров после их реализации осуществляется по средней себестоимости (с учетом товаров находящихся в пути на начало месяца), при этом в расчет средней себестоимости не принимаются суммы недогрузов, суммы товаров помещенных на ответственное хранение.

Руководствуясь Главой 25 НК РФ, общество производит расчёты по налогу на

прибыль. Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль»

ПБУ18/02, утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114 н в части

отражения постоянных и временных разниц в бухгалтерском учете не применяется.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании налоговых регистров и отражается в декларации по налогу на прибыль.

С 01 января 2009 года ОАО «Красноярсккрайуголь» суммы налога на прибыль и авансовых платежей, подлежащие уплате в бюджет субъекта РФ исчисляет и уплачивает в целом по организации через ответственное обособленное подразделение, без распределения прибыли по каждому из обособленных подразделений. Ответственным обособленным подразделением выбран филиал Переясловский разрез ОАО «Красноярсккрайуголь».

1. **Формирование и использование прибыли**

По итогам 2011 г. прибыль по бухгалтерскому учету до налогообложения составила 577 432 тыс.руб. По налоговому учету прибыль от финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Красноярсккрайуголь» в 2011 году составила 502 517 тыс.руб.

Разница между прибылью до налогообложения по бухгалтерскому учету и при формировании налогооблагаемой прибыли отчетного периода, образовывается из-за применения различных правил признания расходов, которые установлены нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

С учетом налога на прибыль и прочих платежей чистая прибыль 2011 года по отчету о прибылях и убытках составила 476 929 тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | |  |  | | | |  | | | | |  | |  |  | |  |
| Расшифровки строк отчета о прибылях и убытках за 2011 год представлены в таблицах: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Таблица 1 | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | | | | | | | | |  | | |  | |  | | |  |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | |  |  | | |  | |  | | |  | | |  | | тыс.руб. | | |  |  | |  | |
| **Вид деятельности** | **Выручка** | | | | | | | | | |  | | | **Себестоимость** | | | | | | | | |  | | | **Прибыль +** | | | | | | | | | |
|  |  | | |  | | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | |  | |  | | | **Убыток -** | | | | | | | | | |
|  | **Аппарат управления** | | | **Переясловский разрез** | | | **Абанский разрез** | | **Балахтинский разрез** | | **Всего** | | | **Аппарат управления** | | **Переясловский разрез** | | | **Абанский разрез** | | **Балахтинский разрез** | | **Всего** | | | **Аппарат управления** | | | **Переясловский разрез** | **Абанский разрез** | | | **Балахтинский разрез** | | **Всего** |
| **Добыча угля** |  | | | 4574627 | | | 51536 | |  | | **4626163** | | |  | | 826130 | | | 33313 | |  | | **859443** | | |  | | | **3748497** | **18223** | | |  | | **3766720** |
| **Аренда** | **2532** | | | 11208 | | | 139 | | 3520 | | **17399** | | | 142 | | 11838 | | | 4 | | 3188 | | **15172** | | | **2390** | | | **-630** | **135** | | | **332** | | **2227** |
| **Услуги автотранспорта** |  | | |  | | | 514 | |  | | **514** | | |  | |  | | | 1302 | |  | | **1302** | | |  | | |  | **-788** | | |  | | **-788** |
| **АЗС** |  | | | 10730 | | |  | | 1399 | | **12129** | | |  | | 9922 | | |  | | 2351 | | **12273** | | |  | | | **808** |  | | | **-952** | | **-144** |
| **Прочая** | 105 | | | 388 | | | 3 | | 10 | | **506** | | | 13874 | | 3957 | | |  | |  | | **17831** | | | -13769 | | | -3569 | 3 | | | **10** | | **-17325** |
|  |  | | |  | | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| **Итого** | **2 637** | | | **4 596 953** | | | **52 192** | | **4 929** | | **4 656 711** | | | **14 016** | | **851 847** | | | **34 619** | | **5 539** | | **906 021** | | | **-11 379** | | | **3 745 106** | **17 573** | | | **-610** | | **3 750 690** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | |  |  |  |  |
|  | Таблица 2 |  |  |  | тыс. | руб. |
|  |  | Всего | Аппарат | Переясловка | Абан | Балахта |
|  | **Строка 2320 Проценты к получению** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Проценты банка , прочие | 22 608 | 22 604 | 3 | 1 |  |
|  |  | - |  |  |  |  |
|  | ИТОГО | **22 608** | **22 604** | **3** | **1** | **-** |
|  | **Строка 2330 Проценты к уплате** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Проценты банка | 58 319 | **58 319** |  |  |  |
| 2 | Проценты по договору займа | - |  |  |  |  |
|  |  | **-** |  |  |  |  |
|  | ИТОГО | **58 319** | **58 319** | **-** | **-** | **-** |
|  | **Строка 2310 Доходы от участия в других организациях** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Дивиденды, реализация доли в уставном капитале | 118 082 | **118 082** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | ИТОГО | **118 082** | **118 082** | **-** | **-** | **-** |
|  | **Строка 2340 Прочие доходы** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Расчеты векселями | - |  |  |  |  |
| 2 | Уменьшение резерва по сомнительным долгам | 601 |  |  | 601 |  |
| 3 | Продажа валюты | 241 148 | 241 148 |  |  |  |
| 4 | Прочие доходы | 62 | 61 |  | 1 |  |
| 5 | Возмещение ущерба | 46 |  | 46 |  |  |
| 6 | Курсовая, суммовая разницы | 9 526 | 9 526 |  |  |  |
| 7 | Доходы по горно-капит. работам | 4 089 |  | 4 089 |  |  |
| 8 | Оприход.материалов от списания О.С. | 1 186 |  | 1 142 | 19 | 25 |
| 9 | Санкции за нарушение договорных обязательств | 54 |  | 54 |  |  |
| 10 | Списание кредиторской задолженности | 79 |  | 4 |  | 75 |
| 11 | Суммы востановленного резерва | 16 558 | 3 168 | 12 983 | 407 |  |
| 12 | Реализация О.С.,прочая | 36 187 |  | 3 638 | 13 | 32 536 |
| 13 | Перегруз | 250 |  | 250 |  |  |
|  | ИТОГО | **309 786** | **253 903** | **22 206** | **1 041** | **32 636** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Строка 2350**  **Прочие расходы** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Налог на имущество | 12 842 | 294 | 11 998 | 167 | 383 |
| 2 | Расчеты векселями | - |  |  |  |  |
| 3 | Стоимость переуступки прав на земельные участки | 500 | 500 |  |  |  |
| 4 | Комиссионное вознаграждение банку | 7 269 | 6 449 | 650 | 156 | 14 |
| 5 | Продажа валюты | 240 634 | 240 634 |  |  |  |
| 6 | Курсовая, суммовая разница | 25 233 | 25 233 |  |  |  |
| 7 | Благотворительная, спонсорская помощь,прощение долга | 7 130 | 6 567 | 563 |  |  |
| 8 | ТМЦ, ОС непроизводственного назначения, амортизация | 100 | 85 | 10 |  | 5 |
| 9 | Премия, материальная помощь, пособия, компенсации, взносы | 2 247 | 262 | 1 527 | 424 | 34 |
| 10 | Штраф за нарушение хоз.договоров, расчеты по претензиям | 3 989 | 84 | 3 905 |  |  |
| 11 | Сверхнормативные выбросы | 325 |  | 253 | 46 | 26 |
| 12 | Социал. выплаты по колдоговору | 628 |  | 628 |  |  |
| 13 | Штрафы, пени по налогам, доначисление налогов по акту проверки | 6 | 3 | 3 |  |  |
| 14 | Уголь работникам | 963 |  | 816 | 147 |  |
| 15 | Лицензии | 90 | 84 |  |  | 6 |
| 16 | Прочие услуги сторонних организаций | 617 | 393 | 214 | 8 | 2 |
| 17 | Аренда земли, жилья | 69 | 69 |  |  |  |
| 18 | Оценка стоимости имущества | 279 | 269 | 10 |  |  |
| 19 | Возмещение вреда по потере кормильца, ущерба | 28 | 28 |  |  |  |
| 20 | Реализация доли в уставном капитале | 26 800 | 26 800 |  |  |  |
| 21 | Реализация О.С., прочая (ст-ть, НДС) | 38 190 |  | 6 285 | 9 | 31 896 |
| 22 | Затраты по кредитам | 1 397 | 1 372 | 25 |  |  |
| 23 | Недогруз | 3 462 |  | 3 462 |  |  |
| 24 | Дебиторская задолженность, ндс ( в т.ч.за счет резерва) | 2 613 | 1 073 | 333 | 1 013 | 194 |
| 25 | Списание О.С., материалов, пр. | 288 |  | 238 |  | 50 |
| 26 | НДС (док-ты неустановл.формы, непроизвод.) | 53 |  | 44 | 9 |  |
| 27 | Госпошлина, выплаты по решению суда | 611 | 87 | 517 |  | 7 |
| 28 | Б/лист | 1 119 | 41 | 1 065 | 12 | 1 |
| 29 | Проведение праздников | 1 468 | 794 | 541 | 133 |  |
| 30 | Резерв по сомнительным долгам | 30 859 | 26 737 | 1 919 | 2 203 |  |
| 31 | Убытки прошлых лет | 261 |  | 255 | 6 |  |
|  | ИТОГО | **410 070** | **337 858** | **35 261** | **4 333** | **32 618** |

За 2011 год в ОАО «Красноярсккрайуголь» проведён обязательный

независимый аудит аудиторской фирмой ООО "Красаудит». Заключение аудиторской проверки – финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Красноярсккрайуголь» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2011 года и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОАО «Красноярсккрайуголь» не имеет задолженности перед бюджетом по налогам и сборам.

1. **Информация об аффилированных лицах** (по состоянию на 31.12.2011 г.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица** | **Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)** | **Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| *1* | *Джалиев Асланбек Нухаевич* | *\** | *1. Лицо является членом совета директоров эмитента.* |
| *2.* | *Жученко Антон Александрович* | *\** | *Лицо является членом совета директоров эмитента (председатель совета директоров)* |
| *3.* | *Суворов Антон Петрович* | *\** | *1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (генеральный директор) эмитента.*  *2. Лицо является членом совета директоров эмитента.* |
| *4.* | *Романов Дмитрий Вячеславович* | *\** | *Лицо является членом совета директоров эмитента* |
| *5.* | *Соболева Мария Сергеевна* | *\** | *Лицо является членом совета директоров эмитента* |
| *6.* | *Барлен Холдингс Лимитед /Barlen Holdings Limited* | *10 Доиранис, Эгкоми, 2400 Никосия, Кипр/ 10 Doiranis, Egkomi, 2400 Nikosia, Cyprus* | *1.Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции эмитента.*  *2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент (подпункт 1 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.).* |
| *7.* | *Общество с ограниченной ответственностью «Красноярсккрайуголь-Трейд»* | *Россия, г. Красноярск, ул. Маерчака, 34А* | *1. Лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% долей уставного капитала данного лица.*  *2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:*  *2.1. Являясь единственным участником ООО «Красноярсккрайуголь-Трейд», эмитент имеет право распоряжаться более чем 50% от общего количества долей уставного капитала ООО «Красноярсккрайуголь-Трейд» (подпункт 1 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.).*  *2.2. Эмитент имеет право назначать единоличный исполнительный орган ООО «Красноярсккрайуголь-Трейд» (подпункт 7 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.).* |
| *8.* | *Общество с ограниченной ответственностью «Агроколос»* | *Россия, Красноярский край, Рыбинский район, с.Переясловка, ул. Полтавская, 15* | *1. Лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% долей уставного капитала данного лица.*  *2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:*  *2.1. Являясь единственным участником ООО «Агроколос», эмитент имеет право распоряжаться более чем 50% от общего количества долей уставного капитала ООО «Агроколос» (подпункт 1 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.).*  *2.2. Эмитент имеет право назначать единоличный исполнительный орган ООО «Агроколос» (подпункт 7 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.).* |
| *9.* | *Общество с ограниченной ответственностью «СИБТЕРРА-М»* | *Россия, г. Москва, ул. Ольховская, 45, строение 1, оф.3* | *1. Лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% долей уставного капитала данного лица.*  *2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:*  *2.1. Эмитент имеет право распоряжаться более чем 50% от общего количества долей уставного капитала ООО «СИБТЕРРА-М» (подпункт 1 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.).*  *2.2. Эмитент имеет право назначать единоличный исполнительный орган ООО «СИБТЕРРА-М» (подпункт 7 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.).* |
| *10.* | *Общество с ограниченной ответственностью «Сибтранс-сервис»* | *Россия, г. Красноярск, ул. Маерчака, 34А* | *1. Лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% долей уставного капитала данного лица.*  *2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:*  *2.1. Являясь единственным участником ООО «Сибтранс-сервис», эмитент имеет право распоряжаться более чем 50% от общего количества долей уставного капитала ООО «Сибтранс-сервис» (подпункт 1 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.).*  *2.2. Эмитент имеет право назначать единоличный исполнительный орган ООО «Сибтранс-сервис» (подпункт 7 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.).* |
| *11.* | *Левкин Дмитрий Иванович* | *\** | *Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент (подпункт 14 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.)* |
| *12.* | *Крикун Александр Александрович* | *\** | *Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент (подпункт 14 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.)* |
| *13.* | *Зубаков Алексей Юрьевич* | *\** | *Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент (подпункт 14 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.)* |
| *14.* | *Рейнгард Эдуард Гарольдович* | *\** | *Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент (подпункт 14 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.)* |
| *15.* | *Общество с ограниченной ответственностью «Разрез «Саяно-Партизанский»* | *Россия, Красноярский край, Партизанский район, деревня Ивановка, ул.Суворова, 21* | *1. Лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% долей уставного капитала данного лица.*  *2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:*  *2.1. Эмитент имеет право распоряжаться более чем 50% от общего количества долей уставного капитала ООО «Разрез «Саяно-Партизанский» (подпункт 1 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.).* |
| *16.* | *Ким Константин Сергеевич* | *\** | *Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент (подпункт 14 пункта 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ от 26.07.2006г.)* |

\*Физическое лицо не дало согласия на публикацию сведений.

Членам совета директоров вознаграждение за 2011 г. не выплачивалось.

Собранием акционеров ОАО «Красноярсккрайуголь» 15 декабря 2011 года

принято решение о выплате дивидендов по результатам 9 месяцев 2011 года, направив на эти цели чистую прибыль за указанный период в сумме 90 901 тыс. рублей. Выплата дивидендов будет произведена не позднее 13 февраля 2012 года.

ОАО «Касноярсккрайуголь» имеет дочерние и зависимые общества:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Балахтинский уголь»

Размер доли участия ОАО «Красноярсккрайуголь» в уставном капитале ООО «Балахтинский уголь» составляет 100 %.

ООО «Балахтинский уголь» не имеет доли участия в уставном капитале ОАО «Красноярсккрайуголь».

Основной вид деятельности ООО «Балахтинский уголь» – добыча бурого угля открытым способом.

В 3 квартале 2011 года доля (номинальная стоимость – 26 790 тыс. рублей) ООО «Балахтинский уголь» в размере 100% продана.

2. Общество с ограниченной ответственностью «Агроколос»

Размер доли участия ОАО «Красноярсккрайуголь» в уставном капитале ООО «Агроколос» составляет 100 %.

ООО «Агроколос» не имеет доли участия в уставном капитале ОАО «Красноярсккрайуголь».

Основной вид деятельности ООО «Агроколос» – растениеводство.

3. Общество с ограниченной ответственностью **«СИБТЕРРА-М»**

Размер доли участия ОАО «Красноярсккрайуголь» в уставном капитале ООО «СИБТЕРРА-М» составляет 100 %.

ООО «СИБТЕРРА-М» не имеет доли участия в уставном капитале ОАО «Красноярсккрайуголь».

Основной вид деятельности ООО «СИБТЕРРА-М» – геодезическая и картографическая деятельность. Общество деятельность не ведет.

4. Общество с ограниченной ответственностью **«Сибтранссервис».** Размер доли участия ОАО «Красноярсккрайуголь» в уставном капитале ООО «Сибтранссервис» составляет 100 %.

ООО «Сибтранссервис»не имеет доли участия в уставном капитале ОАО «Красноярсккрайуголь».

Основной вид деятельности ООО «Сибтранссервис»– транспортные услуги.

ООО «Сибтранссервис» осуществляет все железнодорожные поставки угля ОАО «Красноярсккрайуголь» до потребителей.

5. Общество с ограниченной ответственностью **Разрез «Саяно-Партизанский»**

В ноябре 2011 года ОАО «Красноярсккрайуголь» приобрело долю в уставном капитале ООО Разрез «Саяно-Партизанский» в размере 80% за 909,210 млн. рублей.

ООО Разрез «Саяно-Партизанский» не имеет доли участия в уставном капитале ОАО «Красноярсккрайуголь». Основной вид деятельности ООО Разрез «Саяно-Партизанский» – добыча каменного угля открытым способом.

6.Общество с ограниченной ответственностью «Красноярсккрайуголь –Трейд».

Размер доли участия ОАО «Красноярсккрайуголь» в уставном капитале ООО «Красноярсккрайуголь-Трейд» составляет 100 %.

ООО «Красноярсккрайуголь-Трейд» не имеет доли участия в уставном капитале ОАО «Красноярсккрайуголь».

Основной вид деятельности ООО «Красноярсккрайуголь-Трейд» – оптовая торговля твердым топливом.

Решением № 33 от 21.10.2011 г. было принято решение о добровольной ликвидации ООО «Красноярсккрайуголь-Трейд».

Генеральный директор А.П.Суворов

Главный бухгалтер С.В.Санникова