

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО» за 2019 год

I. Общие сведения

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности:

Полное официальное наименование Общества
– Общество с ограниченной ответственностью «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО».
Сокращенное наименование Общества – ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО».

Общество зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 24 мая 2001 года, свидетельство о регистрации № 001.459586.

Свидетельство серия 77 № 007921810 о внесении в Единый Государственный реестр юридических лиц записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, от 10.07.2002 за государственным регистрационным номером 1027700016706 выдано Управлением МНС России по г. Москве.

Общество зарегистрировано по адресу:
454047, Россия, г. Челябинск, ул. 2-я Павелецкая, 14
Почтовый адрес: 454017, г. Челябинск, а/я 3611
Основной вид деятельности – торговля электроэнергией
Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб.

Перечень обособленных подразделений и филиалов Общества в 2019 году:

- 1) Филиал в г. Челябинск: 454017, г. Челябинск, ул. 2-ая Павелецкая, д.20.
 - 2) Филиал в г. Белорецк: 453500, Республика Башкортостан, г. Белорецк, ул. Блюхера, д.1.
 - 3) Московский областной филиал в г. Видное: 142704, Московская обл., Ленинский р-н, г. Видное, ОАО «Московский коксовый завод».
 - 3) Обособленное подразделение в г. Ижевск: 426010, г.Ижевск, ул. Новоажимова, д.6.
 - 4) Обособленное подразделение в г. Чебаркуль: 456441, Челябинская область, Чебаркульский р-н, г. Чебаркуль.
 - 5) Обособленное подразделение в г. Калтан: 652740, Кемеровская обл., г. Калтан, ул. Комсомольская, д.20.
 - 6) Обособленное подразделение в г. Междуреченск: 652870, Кемеровская обл., г. Междуреченск, пр-кт Шахтеров, д.33-А.
 - 7) Обособленное подразделение в г. Москва, 127083, г. Москва, ул. Мишина, д.35.
- Среднегодовая численность работающих на 31 декабря 2019 года – 1 213 человек (31 декабря 2018 года – 1 266 человек).

Высшим органом общества является общее собрание участников.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:
Генеральный директор – Пашнин Пётр Анатольевич до 26.04.2019 года
Генеральный директор – Граф Денис Николаевич с 27.04.2019 года.

II. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества за 2019 год подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Числовые показатели представлены в тыс. руб.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

Общество не владеет активами, выраженными в иностранных валютах и за отчетный период обществом не совершались хозяйственные операции в иностранных валютах.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Нематериальные активы

Согласно учетной политике к нематериальным активам общества относятся права, указанные в ПБУ 14/2007, амортизация нематериальных активов отражается ежемесячно, начиная со следующего месяца после месяца введения их в эксплуатацию. Амортизация начисляется линейным способом.

5. Основные средства

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

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- приобретенным квартирам в жилых зданиях;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

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

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается Обществом исходя из:

- предполагаемого срока использования этого объекта с учетом ожидаемой производительности или мощности (на основе технической документации по эксплуатации объектов ОС и другой аналогичной информации поставщика объекта);
- ожидаемого физического износа, зависящего от факторов эксплуатации актива (количество смен, в которых актив будет использоваться, план ремонта актива или технического обслуживания, условия содержания актива, в том числе агрессивные климатические условия, длительность простоя актива или его консервация);
- технического и морального устаревания в результате изменений или улучшений в производстве, или изменений в рыночном спросе на товары и услуги, производимые с использованием объекта ОС;
- юридических или других аналогичных ограничений в отношении использования актива (например, срок аренды). Для определения срока полезного использования объекта основных средств, Общество также может руководствоваться Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», а также Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990 № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».

По всем группам основных средств организации в 2018 году применялся линейный способ начисления амортизации.

Организация не имеет объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации.

Организация располагает арендованными основными средствами. Стоимость арендованных основных средств на 31.12.2018 г. составила 2 685 484 тыс. руб.

Стоимость арендованного имущества отражается обществом в оценке, указанной в договорах аренды. Аналитический учет по счету 001 «Арендованные основные средства» ведется по арендодателям, по каждому объекту основных средств.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на их приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока обращения.

Вложения в котирующиеся на фондовой бирже эмиссионные ценные бумаги, рыночная цена которых определяется в установленном порядке организатором торговли, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного

периода. Разница между оценкой таких бумаг на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги (за исключением долей в уставных (складочных) капиталах других организаций, предоставленных займов, депозитных вкладов, дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой методом ФИФО.

Дополнительные инвестиции, осуществленные Акционером (Участником, Собственником), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в качестве финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям при их реализации отражаются в составе прочих доходов и расходов.

7. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется на основании положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

К материально-производственным запасам относятся:

- сырье и материалы, используемые при производстве, предназначенные для продажи, используемые для управленческих нужд;
- готовая продукция;
- товары.

Положения данного подраздела применяются также в отношении оборудования к установке, учитываемого на счете 07 «Оборудование к установке».

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов выбирается Обществом таким образом, чтобы обеспечить формирование полной и достоверной информации об этих запасах с учетом отраслевой особенности.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов формируется непосредственно на счетах их учета без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Фактическая себестоимость материально - производственных запасов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, определяется исходя из цены, по которой Общество определяет стоимость аналогичных активов. Если невозможно установить эту стоимость, то стоимость полученных материально-производственных запасов определяется исходя из цены приобретения аналогичных запасов.

Фактическая себестоимость материальных ресурсов при списании в производство и ином выбытии определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость определяется по методу средневзвешенной.

При выбытии материалов (продаже, списании, передаче безвозмездно и др.) их стоимость списывается в дебет счета 91 «Прочие доходы и расходы» с кредита счета 10 «Материалы».

8. Незавершенное производство и готовая продукция

Датой выполнения работ, оказания услуг является дата подписания акта выполненных работ (оказанных услуг). Работы и услуги, по которым не оформлены акты выполненных работ (оказанных услуг), учитываются в составе незавершенного производства на счете 20 «Основное производство».

Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости без учета управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списывались в полной сумме на себестоимость продукции.

Сданные заказчиком работы и оказанные за отчетный период списываются с кредита счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90.02 «Продажи» на основании акта выполненных работ (оказанных услуг).

9. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Аналитический учет расходов будущих периодов ведется на 97 счете «Расходы будущих периодов» по отдельным видам расходов.

10. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент признания задолженности.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой.

За отчетный период Обществом создавались резервы по сомнительным долгам.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал, нераспределенная прибыль

В бухгалтерском учете отражается величина уставного капитала, зарегистрированная в учредительных документах как совокупность вкладов (долей, акций по номинальной стоимости, паевых взносов) учредителей (участников) Общества.

12. Кредиты и займы полученные

Учет задолженности по полученным займам (кроме беспроцентных и государственного займа) осуществляется в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»,

утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 №107н.

Заёмные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, числящиеся на момент получения в составе долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда до момента погашения остается 365 дней.

13. Оценочные обязательства и резервы

В отчетном периоде Обществом были созданы оценочные обязательства на оплату отпусков в размере 44 805 тыс. руб., использовано в размере 45 599 тыс. руб.

На 31.12.2019 г. сумма оценочного обязательства на оплату отпусков составляет 18 806 тыс. руб

Также в 2019 г. Обществом создавалось оценочное обязательство по судебным разбирательствам. На 31.12.2019 года величина оценочного обязательства составляет 19 474 тыс. руб.

В отчетном периоде Обществом был создан резерв по сомнительным долгам. На 31.12.2019 г. сумма резерва составила 769 783 тыс. руб.

На 31.12.2019 года резерв под обесценение материальных ценностей составляет 4 523 тыс. руб., резерв под обесценение незавершенного строительства 1 495 тыс. руб.

14. Совместная деятельность

В отчетный период Общество не осуществляло совместную деятельность.

15. Признание доходов

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

Выручка признается в бухгалтерском учете организации при одновременном выполнении всех условий, приведенных в п. 12 ПБУ 9/99, а именно:

- 1) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- 2) сумма выручки может быть определена;
- 3) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, т.е. в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- 4) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- 5) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если же в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не будет выполнено хотя бы одно из названных условий, в бухгалтерском учете организации будет признана не выручка, а дебиторская задолженность.

Исключения составляют ситуации, перечисленные в названном пункте ПБУ 9/99:

- предоставление за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- предоставление за плату во временное пользование (временное владение и пользование) прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и иных видов интеллектуальной собственности;
- участие в уставных капиталах других организаций.

При осуществлении этих видов деятельности выручка признается при одновременном выполнении только первых трех из приведенных выше условий.

За отчетный период организация не предоставляла во временное пользование свои активы другим организациям.

В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются следующие виды доходов:

- продажа энергоресурсов;
- оказание услуг по передаче энергоресурсов;
- услуги по техническому обслуживанию и ремонту оборудования;
- другие виды деятельности, связанные с получением дохода, предусмотренные Уставом Общества.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- проценты по займам выданным;
- штрафы по хозяйственным договорам;
- реализация путевок;
- доходы от субаренды, хранения, по договорам управления.

16. Расходы по обычным видам деятельности. Признание коммерческих и управленческих расходов.

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров (расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и иных внеоборотных активов, а также по поддержанию их в исправном состоянии, коммерческие расходы, управленческие расходы и др.).

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в учете.

17. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде у Общества нет прекращаемой деятельности.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Информация о движении групп основных средств, а также иная существенная информация о них представлена в табличном пояснении раздела 2 «Основные средства».

2. Финансовые вложения

Информация о движении групп финансовых вложений представлена в табличном пояснении Раздела 3 «Финансовые вложения».

3. Запасы

Информация о движении групп запасов представлена в табличном пояснении Раздела 4 «Запасы».

4. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Информация о движении групп дебиторской и кредиторской задолженности, а также о резерве по сомнительным долгам и иная существенная информация представлена в табличном пояснении раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

В 2019 году были проведены зачеты взаимных требований на общую сумму 116 794 тыс. руб.

5. Заемные обязательства

Информация о движении заемных обязательств представлена в табличном пояснении Раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Задолженность по кредитным обязательствам перед АО «Газпромбанк» на 31.12.2019 составляет 1 460 470 тыс. руб. с учетом начисленных процентов.

Информация по условиям полученных займов и кредитов по состоянию на 31.12.2019 представлена в Приложении № 1 к данному Пояснению.

6. Отложенные и постоянные налоговые активы и обязательства

Информация о движении ОНА, ОНО, ПНО, ПНА представлена в табличном пояснении «11. Отложенные налоги».

Основными разницами, формирующими ОНА и ОНО являются разницы в результате разных методов амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, расходов по списанию спецодежды, по начислению резервов по сомнительным долгам и прочим оценочным обязательствам.

7. Оценочные и условные обязательства

Информация о движении оценочных резервов и их виде представлена в табличном пояснении «6. Оценочные обязательства».

Информация об условном обязательстве в виде обеспечений выданных (поручительства за третьих лиц) представлена в табличном пояснении «8. Обеспечения обязательств».

8. Связанные стороны

Общество контролируется Публичным акционерным обществом «Мечел», которому принадлежит доля 100 % уставного капитала.

Общество входит в Группу предприятий «Мечел» (связанные – стороны).

Господин И.В. Зюзин и члены его семьи косвенно владеют более чем 25% доли ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО».

Продажа продукции связанным сторонам

Выручка Общества от продажи продукции связанным сторонам составила:
Без НДС (тыс. руб)

Организация	2019 г.	2018 г.
ПАО «Ижсталь»	1 289 761	1 374 430
АО «Белорецкий металлургический комбинат»	1 253 414	1 242 554
ПАО «Челябинский металлургический комбинат»	5 285 730	5 241 464
ПАО «Уральская кузница»	880 593	853 315
ПАО «Южно-Уральский никелевый комбинат»	48 047	44 088
ООО «Ижсталь-Авто»	24 209	22 244
ООО «Ижсталь-ТНП»	33 621	27 567
АО «Взрывпром Юга Кузбасса»	3 359	3 506
ПАО «Южный Кузбасс»	1 196 645	1 193 427
АО «Разрез Томусинский»	73 156	76 961
АО «Торговый порт Посьет»	68 796	8 096
АО "Московский коксогазовый завод"	537 062	525 943
ООО «Мечел-Кокс»	1 058 245	998 261
ООО «Ресурс»	521	443
ООО «Мечел-Материалы»	380 211	366 997
ООО "Мечел-Транс"	425	483
ООО "Мечел-Сервис"	11 669	10 114
ООО "СП Романтика"	2 593	2 867
ПАО "Кузбассэнергосбыт"	51 032	51 319
ООО "Пугачевский карьер"	12 016	11 465
АО "Вяртсильский метизный завод"	8	14
ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС»	74 572	61 355
ООО «Братский завод ферросплавов»	1 380 938	1 632 209
АО ХК «Якутуголь»	893 016	866 685
ООО «Мечел-Транс Авто»	212	274

ООО "Мечел-БизнесСервис"	709	0
АО "Томусинский ремонтно-механический завод"	53 250	48 478
АО "Томусинское погрузочно-транспортное управление"	2 704	2 804
ООО «ПромМет»	311	356
АО "Углеметбанк"	778	753
ООО «Нерюнгринская автобаза»	2 462	3 166
АО «Порт Камбарка»	18	15
ПАО "Коршуновский ГОК"	659 952	528 443
ООО "Эльгауголь"	65 409	19
АО Страховая компания "Баск"	52	12
ЗАО "БМК-Инвест"	170	41
ОАО Торговый дом "Белорецкий"	402	80
АО "Металлургшахтспецстрой"	0	76
Итого	15 346 063	15 200 324

Продажа продукции связанным лицам осуществлялась на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам.

Закупки у связанных сторон

Стоимость услуг, оказанных связанными сторонами Обществу, составила:

(тыс. руб.)

Организация	2019 г.	2018 г.
АО "Белорецкий металлургический комбинат"	468 649	440 312
ООО «Мечел-Транс»	381	46
ПАО "Ижсталь"	180 479	184 841
ПАО "Мечел"	85 818	86 095
АО "Московский коксогазовый завод"	351 449	303 499
ООО "Мечел-Сервис"	8 130	6 794
ПАО "Южный Кузбасс"	22 108	22 018
ПАО "Уральская кузница"	152 783	164 046
ООО "Финком-инвест"	836	845
ПАО "ЧМК"	4 471 607	4 289 721
ООО ТД "Белорецкий"		748
ООО "Частное охранное предприятие "Мечел"	644	1 087
ООО «ЧОП «БМК – М»	2 728	2 445
ООО "Мечел-Материалы"	64 839	66 704
ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС»	1 859	102 400
ПАО "Кузбассэнергосбыт"	933 085	944 708

ООО «КЗАХЛ»		
ООО "Ижсталь-Авто"	867	925
Mechel Carbon AG	2 612	7 462
АО "Углеметбанк"	49	20
ООО "Мечел-Транс Авто"	1 810	1 272
ООО "Мечел-БизнесСервис"	17 351	17 544
ООО "Челябинский завод по производству коксохимической продукции"	443	376
ООО "ЧОП "Мечел-Ижсталь"	117	83
СК БАСК	249	2 068
АО ХК «Якутуголь»	59 371	60 475
БМК-Инвест	138	194
ООО «Мечел-ИнфоТех»	14 289	5 083
ОАО «Томусинское энергоуправление»	3 788	4 876
ПАО "Южно-Уральский никелевый комбинат"	200	5 897
АО «Порт Камбарка»	0	1
ООО «Пугачевский карьер»	2	29
ООО СП "Романтика"	4	0
Итого	6 846 685	6 722 614

Состояние расчетов со связанными лицами

	2019 г.	2018 г.
Дебиторская задолженность Общества, в тыс. руб.		
АО "Белорецкий металлургический комбинат"	40 992	119 990
АО "Белорецкий металлургический комбинат"	222 209	40 992
ПАО "Ижсталь"	136 087	43 058
ООО "Ижсталь-Авто"	9 435	3 505
ООО "Ижсталь ТНП"	3 502	4 081
ООО "Мечел-Материалы"	99 609	16 378
АО "Московский коксогазовый завод"	195 697	91 511
АО "Взрывпром Юга Кузбасса"	1 244	989
АО "Разрез Томусинский"	21 857	5 725
ПАО "Южный Кузбасс"	132 861	15 816
ПАО "Уральская кузница"	106 432	46 714
ПАО "Челябинский Металлургический Комбинат"	378 318	507 372
ООО "Мечел-Кокс"	202 594	71 875
ООО "Ресурс"	95	74
ПАО "Южно-Уральский никелевый комбинат"	7 271	3 406
ООО "Мечел-Транс"	153	73
ООО "Мечел-Сервис"	1 774	1 419

ООО "СП Романтика"	736	888
ПАО "Кузбассэнергосбыт"	0	699
ООО "Пугачевский карьер"	5 434	1 072
ООО "Братский завод ферросплавов"	111 139	259 605
АО Холдинговая Компания "Якутуголь"	636	45 077
ООО "Мечел-Транс Авто"	33	45
ООО "ПромМет"	136	90
ПАО "Коршуновский ГОК"	0	17 116
АО "Углеметбанк"	38	42
АО "Томусинский ремонтно-механический завод"	5 484	5 645
АО "Торговый порт Посъет"	27 851	2 355
ПАО "Южно-Кузбасская ГРЭС"	17 020	9 178
АО "Вярсильский метизный завод"	4	15
АО "Порт Камбарка"	21	0
ОАО Торговый дом "Белорецкий"	215	64
ЗАО "БМК-Инвест"	25	3
ООО "Нерюнгринская автобаза"	731	852
ООО "Эльгауголь"	8 625	22
АО Страховая компания "Баск"	9	5
АО "Томусинское погрузочно-разгрузочное управление"	0	35
ООО "Мечел-БизнесСервис"	36	0
Итого	1 697 310	1 195 795
Кредиторская задолженность Общества		
	2019 г.	2018 г.
АО "Белорецкий металлургический комбинат"	55 517	56 821
ПАО "Ижсталь"	22 681	23 627
ООО "Ижсталь-Авто"	31	85
АО "Московский коксогазовый завод"	34 129	11 880
ПАО "Уральская кузница"	1 844	1 573
ООО "Финком-инвест"	52	70
ПАО "Челябинский Металлургический Комбинат"	453 638	312 025
ООО "Мечел-ИнфоТех"	947	1 267
ООО «Частное охранное предприятие «БМК – М»	229	634
ООО "Мечел-Сервис"	450	389
ООО "Мечел-Материалы"	7 197	4 556
ПАО "Кузбассэнергосбыт"	129 733	83 896
ООО "Мечел-Кокс"	179	23
ООО "Мечел-БизнесСервис"	2 860	722
ООО "Частное охранное предприятие "Мечел"	53	92
ПАО "Южно-Кузбасская ГРЭС"	49	128
ООО "Частное охранное предприятие "Мечел-Ижсталь"	10	7
ЗАО "БМК-Инвест"	0	9
ПАО "Мечел"	9 093	10 346
ООО "Мечел-Транс Авто"	198	106
Итого	718 888	508 253

Займы, предоставленные связанными сторонами

Организация	2019 г.	2018 г.
ЗАО «БМК-Инвест»		
Задолженность на 1 января	0	1 800
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	0	1 800
Задолженность на 31 декабря	0	0
АО "Белорецкий металлургический комбинат"		
Задолженность на 1 января	600 000	0
Получено в отчетном году	0	600 000
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	600 000	600 000
ПАО «Южный Кузбасс»		
Задолженность на 1 января	202 000	202 000
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	202 000	202 000
ПАО "Южно-Уральский никелевый комбинат"		
Задолженность на 1 января	2 761	635 000
Получено в отчетном году	0	40 000
Возвращено в отчетном году	0	672 239
Задолженность на 31 декабря	2 761	2 761
ПАО «Кузбассэнергосбыт»		
Задолженность на 1 января	2 715 757	2 715 757
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	2 715 757	2 715 757
АО «Якутуголь»		
Задолженность на 1 января	651 000	494 000
Получено в отчетном году	0	157 000
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	651 000	651 000
ОАО «Томусинское энергоуправление»		
Задолженность на 1 января	54 414	54 414
Получено в отчетном году		0
Возвращено в отчетном году	3 300	0
Задолженность на 31 декабря	51 114	54 414
ООО "Мечел-Сервис"		
Задолженность на 1 января	759	16 759
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	759	16 000
Задолженность на 31 декабря	0	759

ПАО "Уральская кузница"		
Задолженность на 1 января	1 226 091	1 226 091
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	299 500	0
Задолженность на 31 декабря	926 591	1 226 091

Займы, предоставленные связанными сторонами, выданы на коммерческих условиях. Сумма процентов, начисленных по полученным от связанных сторон займам, составила в 2019 г. 668 074 тыс. руб.

На конец отчетного периода сумма выданных обеспечений составила 24 925 496 тыс. руб., в том числе:

Гарант	Договор	Сумма в тыс. руб.
ООО «Мечел-Энерго»	Договор поручительства №2613-172-К-П-4 от 30.06.2013 г. между Газпромбанк ф-л ГПБ (ОАО) в г. Екатеринбурге и ООО «Мечел-Энерго», должники: ООО «Мечел-Сервис», ПАО «ЧМК», ПАО «Уральская кузница», АО «БМК»	11 154 303
ООО «Мечел-Энерго»	Договор перевода долга №2612-196-К-1 от 04.12.15г. между Газпромбанк ф-л ГПБ (ОАО) в г. Екатеринбурге, ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО" и ПАО "Уральская кузница"	208 639
ООО «Мечел-Энерго»	Договор перевода долга №2612-196-К-2 от 04.12.15г. между Газпромбанк ф-л ГПБ (ОАО) в г. Екатеринбурге, ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО" и ПАО "ЧМК"	1 460 470
ООО «Мечел-Энерго»	Договор перевода долга №2612-196-К-3 от 04.12.15г. между Газпромбанк ф-л ГПБ (ОАО) в г. Екатеринбурге, ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО" и ПАО "Южный Кузбасс"	2 086 386
ООО «Мечел-Энерго»	Договор поручительства № 2612-195-К-2-П-1 от 03.03.16г. между Газпромбанк ф-л ГПБ (ОАО) в г. Екатеринбурге и ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО" за ПАО "ЧМК"	1 460 599
ООО «Мечел-Энерго»	Договор поручительства № 2612-195-К-3-П-1 от 03.03.16г. между Газпромбанк ф-л ГПБ (ОАО) в г. Екатеринбурге и ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО" за ПАО "Южный Кузбасс"	6 781 355
ООО «Мечел-Энерго»	Договор поручительства № 2612-195-К-4-П-1 от 03.03.16г. между Газпромбанк ф-л ГПБ (ОАО) в г. Екатеринбурге и ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО" за ООО "Мечел-Кокс"	1 460 759
ООО «Мечел-Энерго»	Договор поручительства № 2612-195-К-4-П-1 от 03.03.16г. между Газпромбанк ф-л ГПБ (ОАО) в г. Екатеринбурге и ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО" за ПАО "Уральская Кузница"	312 986
Итого:		24 925 496

9. Размеры вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

За отчетный период основному управленческому персоналу были начислены краткосрочные вознаграждения в сумме в сумме 16 637 тыс. руб., удержано НДФЛ 2 180 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) за отчетный период не начислялись.

10. Информация о чистых активах общества

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	728 873 тыс.руб.	795 471 тыс.руб.	604 236 тыс.руб.

Основными направлениями перспективного развития Общества на ближайшую (до трех лет) и среднесрочную (до пяти лет) перспективу являются:

- техническое перевооружение и развитие существующих мощностей;
- определение инжиниринговых и инвестиционно-технологических решений, направленных на снижение энергоемкости производства;
- расширение рынков сбыта продукции;
- повышение энергоэффективности.

11. События после отчетной даты

В период после отчетной даты существенных событий не происходило.

12. Сведения об аудиторе

АО «Энерджи Консалтинг» зарегистрировано 14 декабря 2004 года, о чем в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1047717034640 (свидетельство инспекции Министерства РФ по налогам и сборам № 17 по Северо-Восточному административному округу г. Москвы серии 77 № 003847928).

Место нахождения: 119 071 Россия, г. Москва, Проспект Ленинский, дом 15А, офис 1129.

Фактический адрес: 117 630 Россия, г. Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, помещение XXII, комната 9б.

Телефон: 7 (495) 230 03 10

Тел./факс: 7 (495) 230 03 11

E-mail: info@ec-group.ru.

Сайт: www.hlbec.ru

Генеральный директор – Потрусова Елена Ивановна.

АО «Энерджи Консалтинг» является членом СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной

саморегулируемой организации аудиторов решением от 20.12.2019 за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11906106131.

Генеральный директор

Д.Н. Граф

Главный бухгалтер
По доверенности №4105Д от 02.09.2019

Л.Л. Бессонова

19 февраля 2020 г



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс. руб.)
ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО" за 2019 год**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортиза-ции	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г.¹	121	(121)	8 259	(302)	-	(4 741)	-	-	-	8 078	(4 862)
	5110	за 20 18 г.¹	121	(121)	-	(-)	-	(0)	-	-	-	121	(121)
В ТОМ ЧИСЛЕ:	5101	за 20 19 г.¹	121	(121)	-	(-)	-	(0)	-	-	-	121	(121)
Интернет-сайт ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО"	5111	за 20 18 г.¹	121	(121)	-	(-)	-	(0)	-	-	-	121	(121)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5130	121	121	121
В ТОМ ЧИСЛЕ:				
Интернет-сайт ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО"	5131	121	121	121

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 20 19 г. 1	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 18 г. 2	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 19 г. ¹	-	-	-	-
	5170	за 20 18 г. ²	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено ⁶	переоценка	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>19</u> г. ¹	533 319	(253 796)	155 021	(594)	543	(45 192)	-	-	687 746	(298 445)
			за 20 <u>18</u> г. ¹	526 697	(222 034)	71 152	(64 530)	4 964	(36 726)	-	-	533 319
В том числе:	5201	за 20 <u>19</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Здания	5211	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 <u>19</u> г. ¹	164 660	(35 233)	27 820	()		(9 305)	-	-	192 480	(44 538)
		за 20 <u>18</u> г. ¹	201 818	(29 026)	8 534	(45 692)	2429	(8 636)	-	-	164 660	(35 233)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 20 <u>19</u> г. ¹	345 631	(203 266)	125 476	(27)	27	(34 022)	-	-	471 080	(237 261)
		за 20 <u>18</u> г. ¹	307 512	(177 088)	55 789	(17 670)	1 367	(27 545)	-	-	345 631	(203 266)
Транспортные средства	5204	за 20 <u>19</u> г. ¹	11 463	(5 913)	1 185	()		(1340)	-	-	12 648	(7 253)
		за 20 <u>18</u> г. ¹	7 513	(6 564)	4975	(1 025)	1 025	(374)	-	-	11 463	(5 913)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 <u>19</u> г. ¹	3 267	(1 286)	194	()		(339)	-	-	3 461	(1 625)
		за 20 <u>18</u> г. ¹	1 601	(1 167)	1666	()		(119)	-	-	3 267	(1 286)
Офисное оборудование	5206	за 20 <u>19</u> г. ¹	8 298	(8 098)	346	(567)	516	(186)	-	-	8 077	(7 768)
		за 20 <u>18</u> г. ¹	8 253	(8 189)	188	(143)	143	(52)	-	-	8 298	(8 098)
Прочие виды основных средств	5207	за 20 <u>19</u> г. ¹	0	(0)		()		()	-	-	0	(0)
		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)		(0)	0	(0)	-	-	0	(0)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		переоценка	На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 19 г. ¹	533 319	(253 796)	155 021	(594)	543	(45 192)	-	687 746	(298 445)
			за 20 18 г. ¹	526 697	(222 034)	71 152	(64 530)	4 964	(36 726)	-	533 319
В том числе:	5201	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Здания	5211	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 19 г. ¹	164 660	(35 233)	27 820	(-)	-	(9 305)	-	192 480	(44 538)
		за 20 18 г. ¹	201 818	(29 026)	8 534	(45 692)	2429	(8 636)	-	164 660	(35 233)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 20 19 г. ¹	345 631	(203 266)	125 476	(27)	27	(34 022)	-	471 080	(237 261)
		за 20 18 г. ¹	307 512	(177 088)	55 789	(17 670)	1 367	(27 545)	-	345 631	(203 266)
Транспортные средства	5204	за 20 19 г. ¹	11 463	(5 913)	1 185	(-)	-	(1 340)	-	12 648	(7 253)
		за 20 18 г. ¹	7 513	(6 564)	4975	(1 025)	1 025	(374)	-	11 463	(5 913)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 19 г. ¹	3 267	(1 286)	194	(-)	-	(339)	-	3 461	(1 625)
		за 20 18 г. ¹	1 601	(1 167)	1666	(-)	-	(119)	-	3 267	(1 286)
Офисное оборудование	5206	за 20 19 г. ¹	8 298	(8 098)	346	(567)	516	(186)	-	8 077	(7 768)
		за 20 18 г. ¹	8 253	(8 189)	188	(143)	143	(52)	-	8 298	(8 098)
Прочие виды основных средств	5207	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>19</u> г. ¹	25 455	140 554	(30 379)	(49 381)	86 249
	5250	за 20 <u>18</u> г. ¹	25 369	40 592	(7 431)	(33 075)	25 455
В том числе:	5241	за 20 <u>19</u> г. ¹	18 827	67 527	(4 982)	(5 523)	75 849
Незавершенное строительство	5251	за 20 <u>18</u> г. ¹	24 856	14 589	(1 645)	(18 973)	18 827
	5242	за 20 <u>19</u> г. ¹	1 607	28 226	()	(27 294)	2 539
Приобретение основных средств	5252	за 20 <u>18</u> г. ¹	513	15 196	()	(14 102)	1 607
	5243	за 20 <u>19</u> г. ¹	1 866	16 564	()	(16 564)	1 866
Оборудование к установке	5253	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	2 455	(589)	()	1 866
	5244	за 20 <u>19</u> г. ¹	2 992	3 213	(2 992)	()	3 213
авансовые платежи, связанные с приобретением и строительством основных средств	5254	за 20 <u>18</u> г. ¹		2 992	()	()	2 992
	5245	за 20 <u>19</u> г. ¹	163	25 024	(22 405)	()	2 782
Материалы на капитальное строительство	5255	за 20 <u>18</u> г. ¹		5 360	(5 197)	()	163
Долгосрочные затраты на ремонт и масштабный технический осмотр основных средств	5246	за 20 <u>19</u> г. ¹	93 758	141 258	()	(167 613)	67 403
	5256	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	131 835	()	(38 077)	93 758
И т.д.	...						

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>19</u> г. ¹	За 20 <u>18</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ²	На 31 декабря 2017 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 751 083	2 685 484	2 673 613
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	191
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286, 5287...	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 19 г.¹	9 780 262	-	0	(-)	-	()	9 780 262	-
	5311	за 20 18 г.²	9 682 002	-	98 260	(-)	-	()	9 780 262	-
В том числе:	5302	за 20 19 г.¹	9 480 692	-	-	()	-	()	9 480 692	-
<i>вклады в уставные капиталы</i>	5312	за 20 18 г.²	9 480 692	-	-	()	-	()	9 480 692	-
<i>вклады в имущество</i>	5303	за 20 19 г.²	299 570	-	-	()	-	()	299 570	-
	5313	за 20 18 г.²	201 310	-	98 260	()	-	()	299 570	-
Краткосрочные -	5305	за 20 19 г.¹	-	-	-	(-)	-	()	-	-
Всего	5315	за 20 18 г.¹	-	-	-	(-)	-	()	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 20 19 г.¹	9 780 262	-	-	()	-	()	9 780 262	-
Итого	5310	за 20 18 г.²	9 682 002	-	98 260	()	-	()	9 780 262	-

3.2. Использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. ¹	208 485	(9 410)	4 272 383	(4 259 372)	8 928	(4 041)	x	221 496	(4 523)
	5420	за 20 18 г. ²	220 404	(8 387)	20 582 293	(20 594 212)	6 630	(7 653)	x	208 485	(9 410)
Сырье и материалы	5401	за 20 19 г. ¹	93 982	(1 735)	4 179 752	(4 164 859)	1 172	(3 726)	-	108 875	(4 289)
	5421	за 20 18 г. ²	98 604	(4 937)	4 195 021	(4 199 643)	6 630	(3 428)	-	93 982	(1 735)
Запчасти	5402	за 20 19 г. ¹	93 693	(7 341)	71 406	(66 231)	7 329	(152)	-	98 868	(164)
	5422	за 20 18 г. ²	103 564	(3 341)	44 671	(54 542)	-	(4 000)	-	93 693	(7 341)
Хозинвентарь	5402	за 20 19 г. ¹	5 990	(323)	11 085	(9 653)	416	(163)	-	7 422	(70)
	5422	за 20 18 г. ²	6 778	(98)	12 978	(13 766)	-	(225)	-	5 990	(323)
Спецдежда	5402	за 20 19 г. ¹	10 074	(11)	9 903	(13 648)	11	()	-	6 329	()
	5422	за 20 18 г. ²	4 979	(11)	10 654	(5 559)	-	()	-	10 074	(11)
Незавершенное производство	5402	за 20 19 г. ²	-	()	()	()	-	()	-	-	()
	5422	за 20 18 г. ¹	187	()	()	(187)	-	()	-	-	()
Покупные товары	5402	за 20 19 г. ¹	-	()	10 131 213	(10 131 213)	-	()	-	-	()
	5422	за 20 18 г. ²	-	()	()	()	-	()	-	-	()
Готовая продукция	5402	за 20 19 г. ¹	-	()	()	()	-	()	-	-	()
	5422	за 20 18 г. ²	-	()	6 187 581	(6 187 581)	-	()	-	-	()
Расходы будущих периодов	5402	за 20 19 г. ¹	4 571	()	()	(4 571)	-	()	-	-	()
долгосрочные	5422	за 20 18 г. ¹	6 115	()	()	(1 544)	-	()	-	4 571	()
Расходы будущих периодов краткосрочны	5402	за 20 19 г. ¹	175	()	237	(410)	-	()	-	2	()
	5422	за 20 18 г. ¹	177	()	175	(177)	-	()	-	175	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным Долгам	Поступление в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции) 8	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 8	погашение	выбыло списание на финансовый результат 8	восста-новление резерва	перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным Долгам	
Долгосрочная Дебиторская задолженность	5501	за 20 19 г. 1	-	()	-	()	()	()	()	()	()	()	()
Всего, в т.ч.	5521	за 20 18 г. 2	223 471	(201 124)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	201 124	(223 471)	(-)	(-)
Рачеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 19 г. 1	-	()	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Прочая Дебиторская задолженность	5522	за 20 18 г. 2	223 471	(201 124)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	201 124	(223 471)	(-)	(-)
Краткосрочная Дебиторская задолженность -	5503	за 20 19 г. 1	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Всего, в т.ч.	5530	за 20 18 г. 2	3 152 741	(543 698)	1 628 897	94	(2 628 990)	(-)	(240 192)	(-)	(-)	(-)	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 19 г. 1	2 302 221	(740 993)	3 080 978	-	(2 675 159)	()	6 609	()	6 609	(734 384)	(2 708 040)
Даваны	5531	за 20 18 г. 2	2 648 081	(505 129)	1 594 399	-	(2 163 730)	()	(235 864)	()	223 471	(740 993)	(2 302 221)
Выданные	5512	за 20 19 г. 1	8 703	(697)	96 386	()	(98 404)	()	173	()	173	(524)	(6 685)
Налоги и вне-	5532	за 20 18 г. 2	2 576	(-)	8 697	()	(2 570)	()	(697)	()	(697)	()	(8 703)
бюджетные платежи	5513	за 20 19 г. 1	519	()	1 001	325	(519)	()	()	()	()	()	(1 326)
Прочая задолженность	5533	за 20 18 г. 2	327	()	425	94	(327)	()	()	()	()	()	(519)
Итого	5514	за 20 19 г. 1	64 770	(42 200)	25 396	()	(36 168)	()	7 325	()	7 325	(34 875)	(53 998)
	5534	за 20 18 г. 2	501 757	(38 569)	25 376	()	(462 363)	()	(3 631)	()	(3 631)	(42 200)	(64 770)
	5500	за 20 19 г. 1	2 376 213	(783 890)	3 203 761	325	(2 810 250)	(-)	14 107	()	14 107	(769 783)	(2 770 049)
	5520	за 20 18 г. 2	3 376 212	(744 822)	1 628 897	94	(2 628 990)	(-)	441 316	()	441 316	(783 890)	(2 152 742)

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. 4		На 31 декабря 20 18 г. 2		На 31 декабря 20 17 г. 5	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 203 744	433 961	896 816	345 211	732 898	223 282
В том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 149 405	414 497	833 529	324 124	683 265	212 218
Прочая задолженность	5542	54 339	19 464	63 287	21 087	49 633	11 064

5.3. Наличие и Движение кредитной задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^б	присчитались проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение		выбыло списание на финансовый результат ^г	перевод из долгосрочной задолженности	
Долгосрочная кредитная задолженность - всего	5551	за 20 19 г. ¹	8 994 918	1 868	467 915	(599 021)	(-)	(-214 131)	8 287 921	
	5571	за 20 18 г. ²	8 493 598	757 000	638 621	(741 171)	(-)	(-)	153 130	8 994 918
в том числе: Кредиты	5552	за 20 19 г. ¹	1 450 168	1 868	(-)	(-)	(-)	(395 945)	1 056 091	
	5572	за 20 18 г. ¹	1 449 989	(-)	128 726	(128 547)	(-)	(-)	1 450 168	
	5553	за 20 19 г. ¹	7 544 750	(-)	467 915	(599 021)	(-)	(-)	7 231 830	
Займы	5573	за 20 18 г. ²	7 043 609	757 000	509 895	(612 624)	(-)	(153 130)	7 544 750	
	5560	за 20 19 г. ¹	2 243 784	19 868 417	201 015	(19 358 167)	(-)	(-)	3 530 196	
Краткосрочная кредитная задолженность - всего, в т.ч.	5580	за 20 18 г. ²	3 811 535	1 888 971	80 801	(3 687 914)	(-)	(2 739)	153 130	2 243 784
	5561	за 20 19 г. ¹	1 761 492	19 473 642	(-)	(18 879 669)	(-)	(2 591)	2 352 874	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 18 г. ²	3 280 501	1 741 228	(-)	(3 257 538)	(-)	(2 699)	1 761 492	
	5562	за 20 19 г. ¹	15 060	22 367	(-)	(15 060)	(-)	(-)	22 367	
Задолженность перед персоналом	5582	за 20 18 г. ²	17 096	15 060	(-)	(17 096)	(-)	(-)	15 060	
	5563	за 20 19 г. ¹	94 920	58 275	653	(94 920)	(-)	(-)	58 928	
Расчеты с бюджетом	5583	за 20 18 г. ²	38 074	94 920	30	(38 104)	(-)	(-)	94 920	
	5564	за 20 19 г. ¹	14 575	36 563	203	(14 575)	(-)	(-)	36 766	
Расчеты с внебюджетными фондами	5584	за 20 18 г. ²	24 124	14 575	1 776	(25 900)	(-)	(-)	14 575	
	5565	за 20 19 г. ¹	4 854	254 778	(-)	(204 936)	(-)	(21)	54 675	
Авансы полученные	5585	за 20 18 г. ²	7 578	5 668	(-)	(8 352)	(-)	(40)	4 854	
	5566	за 20 19 г. ¹	5 728	22 792	(-)	(19 506)	(-)	(-)	9 014	
Прочие кредиторы	5586	за 20 18 г. ²	27 068	17 520	(-)	(38 860)	(-)	(-)	5 728	
	5566	за 20 19 г. ¹	9 804	128 131	(-)	(129 501)	(-)	(-)	404 379	
Краткосрочные кредиты	5586	за 20 18 г. ²	273 265	603	(-)	(264 064)	(-)	(-)	9 804	
	5566	за 20 19 г. ¹	337 351	72 028	(-)	(-)	(-)	(-)	181 814	
Краткосрочные займы	5586	за 20 18 г. ²	143 829	78 392	(-)	(38 000)	(-)	(-)	153 130	
	5550	за 20 19 г. ¹	11 238 702	19 870 285	668 930	(19 957 188)	(-)	(2 612)	11 818 117	
Итого	5570	за 20 18 г. ²	12 305 133	2 645 971	719 422	(4 429 085)	(-)	(2 739)	0	11 238 702
	5570	за 20 19 г. ¹	12 305 133	2 645 971	719 422	(4 429 085)	(-)	(2 739)	0	11 238 702

5.4. Просроченная кредитная задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 19 г. ⁴	20 18 г. ²	20 17 г. ⁵	20 16 г. ⁵
Всего	5590	745 339	494 050	1 775 673	1 775 673
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	740 701	490 037	1 751 124	1 751 124
Прочая	5592	4 638	4 013	24 549	24 549

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	29 658	139 991	(57 056)	74 159	38 280
В том числе:						
оц. обяз. на оплату отпусков	5701	19 600	44 805	(45 445)	154	18 806
оц. обяз. по претензиям	5702	10 058	95 186	(11 611)	74 159	19 474
И т.д.	...					

7. Доходы будущих периодов

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Остаток на конец периода
Всего доходов	-	393	393	-
В том числе:				
средства целевого финансирования		358	358	
доходы по обслуживающим производствам		35	35	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 19__ г. ⁴	На 31 декабря 20 18 __ г. ²	На 31 декабря 20 17 __ г. ⁵
Полученные - всего	5800	1 473 766	1 477 252	6 933
В том числе:				
поручительства	5801	1 473 766	1 477 252	1 723 255
Выданные - всего	5810	24 925 496	24 963 892	27 199 355
В том числе:				
поручительства	5811	24 925 496	24 963 892	27 162 536

9. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	9 285 748	5 464 364
Расходы на оплату труда	5620	534 681	494 774
Отчисления на социальные нужды	5630	161 900	151 544
Амортизация	5640	38 601	36 726
Прочие затраты	5650	6 762 966	10 479 850
Итого по элементам	5660	16 783 896	16 627 258
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670 (-) 5680 (+)		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 783 896	16 627 258

10. Расшифровка отдельных показателей прибылей и убытков

10.1. Расшифровка показателя 2340 "Прочие доходы"

Наименование показателя	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Субсидия на компенсацию выпадающих доходов		390 743
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их	24 193	50 132
Проценты по договорам коммерческого кредита		
Отчисления в оценочные резервы	148 929	71 623
Отприходование ТМЦ от ремонтов и кап. строительства	7 958	10 011
Прибыль прошлых лет	18	1 210
Доходы от реализации объектов основных средств		74 787
Доходы от реализации материалов		4 763
Доходы от субаренды, услуг хранения, договоров управления, реализация материалов	17 748	11 278
Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	616	2 922
Имущество выявленной по итогам инвентаризации		
Прочие	406	1 564
Итого прочих доходов	199 868	619 033

10.2. Расшифровка показателя 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Отчисления в оценочные резервы	(169 897)	(118740)
Курсовые разницы		(67)
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их	(8 260)	(13695)
Убыток от реализации прочего имущества		
Расходы на услуги банков	(5 066)	(4328)
Налог на имущество	(2 767)	(6304)
Убытки прошлых лет	(97)	
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности		
Госпошлина	(1 292)	(1964)
Выплаты соц. характера		
НДС, не подлежащий к вычету		
Расходы по уплате страховых взносов	(58)	(8)
Убыток от переоценки фин. вложений		
Субсидия на компенсацию выпадающих доходов	(72 295)	(31366)
Расходы от реализации объектов основных средств	(50)	(70839)
Списание, ликвидация ТМЦ	(6 848)	(3754)
Прочие	(10 969)	(21387)
Итого прочих расходов	(277 599)	(272452)

10.3. Расшифровка показателя 2460 "Прочее"

Наименование показателя	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Сумма доплат (переплат) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие		1262
Прочие аналогичные платежи из прибыли	(51 381)	12
перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщика	(51 381)	25 829
Итого	(51 381)	27 103

11. Отложенные налоги

Показатель	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблага- емые временные разницы	Отложенные налоговые обязатель- ства
Наименование	2	3	4	5
1	2	3	4	5
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	389 540	77 908	237 280	47 456
Изменения в результате переоценки ОС				
Остаток на начало отчетного периода	389 540	77 908	237 280	47 456
Доход	282 185	56 437	673 610	134 722
Расход	(418195)	(83639)	(563295)	(112659)
Результат изменения налоговых ставок	X	-	X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	-	-	-	-
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	()	()	()	()
Остаток на конец отчетного периода	253 530	50 706	347 595	69 519

12. Прочие забалансовые счета

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получило	выбыло (погашено)	
Арендованные основные средства	за 20 19 г.	2 685 484	76 165	(10566)	2 751 083
	за 20 18 г.	2 673 613	535 711	(523840)	2 685 484
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	за 20 19 г.	61 049	980 793	(981020)	60 822
	за 20 18 г.	61 854	1 144 244	(1145049)	61 049
Бланки строгой отчетности	за 20 19 г.	6	28	(1)	33
	за 20 18 г.	17	455	(466)	6
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	за 20 19 г.	89 576	22 856	(175)	112 257
	за 20 18 г.	87 267	2 339	(30)	89 576
Нематериальные активы, полученные в пользование	за 20 19 г.	8 272	628	(782)	8 118
	за 20 18 г.	8 278	356	(362)	8 272
Обеспечения обязательств и платежей полученные	за 20 19 г.	1 477 252	5 929 024	(5932510)	1 473 766
	за 20 18 г.	1 723 255	17 280	(263283)	1 477 252
Обеспечения обязательств и платежей выданные	за 20 19 г.	24 923 891	69 757 605	(69756001)	24 925 495
	за 20 18 г.	27 162 536	7 061	(2245706)	24 923 891
Материальные ценности в эксплуатации	за 20 19 г.	59 164	18 296	(10625)	66 835
	за 20 18 г.	46 358	19 995	(7189)	59 164

13. Нематериальные поисковые активы
13.1. Наличие и движение нематериальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция			
Нематериальные поисковые активы		за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
Всего		за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)

14. Материальные поисковые активы

14.1. Наличие и движение материальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		на начало периода	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Материальные поисковые активы - Всего		за 20 <u>19</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>18</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)



Григорьев Д.Н.
(подпись)

Граф Д.Н.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(подпись)

Бессонова Л.Л.
(расшифровка подписи)

По Доверенности № 4105Д от 02.09.2019

19 февраля 2020 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.