

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ПАО «КОСОГОРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ ЗАВОД»

ЗА 2015 ГОД

Представленная бухгалтерская отчетность за 2015 год подготовлена в соответствии с законодательными и нормативными актами по бухгалтерскому учету, в частности, основным документом – Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ (ред. от 04.11.2014).

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности, а также необходимость существенного отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, отсутствуют.

1. Краткая характеристика организации

Публичное акционерное общество «Косогорский металлургический завод» (ПАО «КМЗ»), далее по тексту – Общество, ИНН 7104002774, КПП 710150001, расположено по адресу: 300903 Россия, г. Тула, п. Косая Гора, Орловское шоссе, д. 4.

Общество зарегистрировано администрацией Привокзального района г. Тулы 12 октября 1992 г. Постановлением № 1293.

Для Общества обычной (основной) деятельностью признается:

- реализация продукции доменного производства;
- реализация продукции литейного производства;
- реализация щебня шлакового;
- реализация продукции производства строительных и прочих материалов;
- реализация продукции энергетики и водоснабжения;
- реализация товаров;
- реализация работ и услуг (перевозка, аренда, телефонная связь, посреднические услуги и т.д.).

Виды деятельности, не указанные в выше приведенном перечне, относятся к прочим видам деятельности.

Среднесписочная численность всех работников на отчетную дату -1 946 чел.

Структура уставного капитала: физические лица – 0,16%, юридические лица – 99,84%,

Уставный капитал общества – 28 473 тыс. руб. Количество акций -28 472 874 шт., в том числе обыкновенных – 28 416 095 шт. и привилегированных – 56 779 шт.

Количество зарегистрированных в реестре акционеров на 31.12.2015г. – 3769.

Реестродержателем Общества является ООО "Реестр-РН", ИНН 7705397301, находящееся по адресу: 109028 г. Москва, Подкопаевский пер., д.2/6, стр.3-4.

Генеральный директор – Киреев Сергей Владимирович.

Информация о связанных сторонах.

Компания «MABROX LIMITED» имеет 95,98% акций. По предложению компании в 2015 г. избрано более 50% состава совета директоров акционерного общества.

Таблица 1. Список аффилированных лиц на 31.12.2015

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Брежнев Олег Владимирович	Член совета директоров	23.06.2015г.	не имеет	не имеет
2	Губанов Валентин Игнатьевич	Член совета директоров	23.06.2015г.	не имеет	не имеет
3	Евдокименко Олег Александрович	Член совета директоров	23.06.2015г.	не имеет	не имеет
4	Киреев Сергей Владимирович	1) Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества 2) Член совета директоров	21.09.2006г. 23.06.2015г.	не имеет	не имеет
5	Кислых Михаил Юрьевич	Член совета директоров	23.06.2015г.	не имеет	не имеет
6	Козин Саит Аллямович	Член совета директоров	23.06.2015г.	не имеет	не имеет
7	Малахов Олег Геннадьевич	Член совета директоров	23.06.2015г.	не имеет	не имеет
8	Пятигоров Евгений Викторович	Член совета директоров	23.06.2015г.	не имеет	не имеет
9	Тихонов Игорь Александрович	Член совета директоров	23.06.2015г.	не имеет	не имеет
10	Компания MABROX LIMITED	1) Юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ПАО «КМЗ» 2) По предложению юридического лица избрано более 50% состава совета директоров акционерного общества	13.12.2011г. 23.06.2015г.	95,98	96,12

Вознаграждение членам Совета директоров в проверяемом периоде не выплачивалось.

Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты) генеральному директору, как основному управленческому персоналу, осуществляющему полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, выплачиваются на основании заключенного трудового договора.

Протоколом годового общего собрания акционеров от 23 июня 2015 года аудитором Общества утверждено общество с ограниченной ответственностью «ТиЭсЭй консалтинг».

2. Учетная политика

Учетная политика Общества, в соответствии с которой составлена финансовая (бухгалтерская) отчетность за 2015 год, сформирована исходя из допущений (принципов), предусмотренных ПБУ 1/2008.

Учетной политикой по бухгалтерскому и налоговому учету, принятой на 2015 год, предусмотрены следующие основные положения:

- признание выручки осуществляется по методу начисления;
- дата возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость - по мере начисления на отгрузку товаров (работ, услуг);
- амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом;
- оценка материально-производственных запасов осуществляется по средней себестоимости, рассчитанной методом средней скользящей оценки;
- учет готовой продукции ведется по плановой (нормативной) стоимости;
- при выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3. Основные показатели деятельности 2015 года и причины, повлиявшие в отчетном году на деятельность организации.

Валюта бухгалтерского баланса за 2015 год составила 7 232 058 тыс. руб.

Стоимость внеоборотных активов на конец отчетного периода составляет 2 872 944 тыс. руб.

Нематериальные активы

Таблица 2. Наличие и движение нематериальных активов, в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло первоначальная стоимость	выбыло накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	2015	1	(1)	0	0	(0)	(0)	1	(1)
	2014	17	(16)	0	16	(16)	(1)	1	(1)
	2013	17	(14)	0	0	(0)	(2)	17	(16)
в том числе: товарный знак	2015	1	(1)	0	0	(0)	(0)	1	(1)
	2014	17	(16)	0	16	(16)	(1)	1	(1)
	2013	17	(14)	0	0	(0)	(2)	17	(16)

Основные средства

Срок полезного использования основных средств определяется по Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01 2002г. №1. Для целей бухгалтерского и налогового учета устанавливается один срок полезного использования для основных средств, введенных в эксплуатацию в отчетном периоде. Для основных средств, введенных в эксплуатацию до 2002 года, срок полезного использования устанавливался по Единым нормам амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР (утв. Постановлением Совета Министров СССР от 12 октября 1990 г. N 1072).

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Таблица 3. Наличие и движение основных средств, в тыс. руб.

Наимено- вание показате- ля	Пе- риод	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		перво- началь- ная стои- мость	накоплен- ная амор- тизация	посту- пило	выбыло объектов		начислено амортиза- ции	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация
					перво- началь- ная стои- мость	накоп- ленная аморти- зация			
Основные средства – всего	2015	4 565 061	(2 034 179)	419 039	(17 060)	14 463	(247 074)	4 967 040	(2 266 790)
	2014	4 411 290	(1 805 282)	189 803	(36 032)	23 152	(252 049)	4 565 061	(2 034 179)
	2013	4317294	(1 546 815)	101720	(7724)	6328	(264795)	4411290	(1805282)
в том числе:									
Здания	2015	805 188	(336 565)	217	(345)	204	(12 983)	805 060	(349 344)
	2014	813 668	(326 805)	98	(8 578)	3 361	(13 121)	805 188	(336 565)
	2013	813 668	(313 099)	0	(0)	0	(13706)	813668	(326 805)
сооруже- ния	2015	1 836 265	(713 022)	307 088	(5 224)	3 155	(88 774)	2 138 129	(798 641)
	2014	1 727 303	(639 864)	122 574	(13 612)	10 128	(83 286)	1 836 265	(713 022)
	2013	1 649 995	(551 019)	77308	(0)	0	(88 845)	1 727 303	(639 864)
машины и оборудо- вание	2015	1 721 791	(879 551)	105 122	(8 555)	8 478	(135 770)	1 818 358	(1 006 843)
	2014	1 660 914	(735 611)	62 603	(1 726)	1 726	(145 666)	1 721 791	(879 551)
	2013	1 647 787	(588 321)	17 162	(4 035)	3 310	(150 600)	1 660 914	(735 611)
транс- портные средства	2015	159 878	(98 788)	6 112	(2 573)	2 263	(9 297)	163 417	(105 822)
	2014	167 346	(96 744)	4 138	(11 606)	7 836	(9 880)	159 878	(98 788)
	2013	163 701	(88 215)	7 250	(3 605)	2 934	(11 463)	167 346	(96 744)
производ- ственный и хоз. инвентарь	2015	6 732	(6 253)	500	(363)	363	(250)	6 869	(6 140)
	2014	6 443	(6 258)	390	(101)	101	(96)	6 732	(6 253)
	2013	6 527	(6 161)	0	(84)	84	(181)	6 443	(6 258)
земель- ные уч-ки и объекты природо- пользова- ния	2015	35 207	(0)	0	(0)	0	(0)	35 207	(0)
	2014	35 616	(0)	0	(409)	0	(0)	35 207	(0)
	2013	35 616	(0)	0	(0)	0	(0)	35 616	(0)

Таблица 4. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования и реконструкции, в тыс. руб.

Наименование показателя	За 2015 г.	За 2014 г.	За 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	342 545	139 751	89 428
в том числе:			
Железнодорожные пути		19 789	26 660
Блок высокотемпературного воздушонагревателя			27 808
Воздухонагреватель №1 ДП-1			4 591
Воздухонагреватель №4 ДП-1			5 309
Воздухонагреватель №2 ДП-1		72 381	
Воздухонагреватель №11 ДП-3	5 733		
Доменная печь №2			8 440
Доменная печь №1	209 557		
Доменная печь №3	85 786		
Разливочная машина №2			7 098
Тепловозы			4 483
Котлы БКЗ 75-39		13 926	
Компрессор К-250-61-1		2 282	
Кран КЖДЭ-16		2 416	
Разливочная машина №1		8 592	
Турбогенератор №1 типа ТП-12-35-10		16 760	
Ячейка распределительного устройства бкв		1 617	
Машина для разлива чугуна №3	39 196		
Скруббер 3 для очистки доменного газа	1 344		
Прочие объекты	929	1 988	5 039

Таблица 5. Иное использование основных средств, в тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	7 482	7 672	7 672
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	13 355	13 562	13 562
Основные средства, переведенные на консервацию	183 206	303 707	131 498
Иное использование основных средств (зalog) по балансовой стоимости	1 567 213	2 687 475	2 397 262

Финансовые вложения

У Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Таблица 6. Наличие и движение финансовых вложений, в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло	
Финансовые вложения – всего	2015	130	0	(0)	130
	2014	130	0	(0)	130
	2013	130	0	(0)	130
в т.ч. паи и акции	2015	130	0	(0)	130
	2014	130	0	(0)	130
	2013	130	0	(0)	130

Таблица 7. Расшифровка долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2015г.

№ п/п	Наименование организации	Вид вложений	Сумма, тыс. руб.
1.	ООО «Наш Мир-IV»	Акции/вклад в УК	30
2.	ОАО ФПГ «Тульский промышленник»	- / -	100
	ИТОГО:		130

Стоимость оборотных активов на конец отчетного периода составляет 4 359 114 тыс. руб.

Большую часть оборотных активов составляет дебиторская задолженность – 2 628 014 тыс. руб. (60,3%).

Таблица 8. Наличие дебиторской задолженности, в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Долгосрочная дебиторская задолженность	2015	46 537	38 671
	2014	55 057	46 537
	2013	0	55 057
в том числе:			
Покупатели и заказчики	2015	46 537	38 671
	2014	55 057	46 537
	2013	0	55 057
Краткосрочная дебиторская задолженность	2015	2 073 371	2 589 343
	2014	1 937 429	2 073 371
	2013	1 467 964	1 937 429
в том числе:			
Покупатели и заказчики	2015	1 673 515	2 069 692
	2014	1 430 349	1 673 515
	2013	1 085 657	1 430 349
Авансы выданные	2015	295 826	328 913
	2014	334 721	295 826
	2013	207 553	334 721
Прочие дебиторы	2015	104 030	190 738
	2014	172 359	104 030
	2013	174 754	172 359
ИТОГО	2015	2 119 908	2 628 014
	2014	1 992 486	2 119 908
	2013	1 467 964	1 992 486

Таблица 9. Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10% от общей суммы дебиторской задолженности на 31.12.2015г.

№ п/п	Наименование организации	Сумма, тыс. руб.
1.	PREMIUM IRON COMMERCIAL LTD	1 605 476
2.	Общество с ограниченной ответственностью «СЧПЗ Трейд»	464 094

Таблица 10. Расшифровка прочих дебиторов по состоянию на 31.12.15

г.

№ п/п	Наименование дебиторской задолженности	Сумма, тыс. руб.
1.	Расчеты с подотчетными лицами	269
2.	Расчеты по претензиям	240
3.	Расчеты с персоналом по прочим операциям	704
4.	Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	185 553
5.	Расчеты по арендным платежам	315
6.	Расчеты с таможенной	825
7.	Расчеты с РКЦ	2 748
8.	Прочее	84
9.	ИТОГО:	190 738

По состоянию на 31.12.15 г. в учете Общества отражена задолженность ЗАО "Волгоградский металлургический завод "Красный Октябрь" в сумме 34 238 тыс. руб. ЗАО "Волгоградский металлургический завод "Красный Октябрь" находится в процессе ликвидации. Требования Общества о взыскании задолженности включены в конкурсную массу. Обществом отражен в учете и отчетности резерв по сомнительным долгам под дебиторскую задолженность ЗАО "Волгоградский металлургический завод "Красный Октябрь" в сумме 34 238 тыс. руб.

Общество имеет кредиторскую задолженность, которая на 31.12.2015г составила 4 352 093 тыс. руб.

Таблица 11. Наличие кредиторской задолженности, в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность	2015	1 844 890	1208772
	2014	1 534 954	1 844 890
	2013	1 900 437	1 534 954
в т.ч. кредиты банка	2015	1 844 890	1208772
	2014	1 534 954	1 844 890
	2013	1 900 437	1 534 954
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	2015	1 593 869	3 143 321
	2014	1 989 608	1 593 869
	2013	1 383 040	1 989 608
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	2015	505 348	903 631
	2014	739 804	505 348
	2013	850 312	739 804
Задолженность перед персоналом	2015	22 610	33 151
	2014	28 793	22 610
	2013	28 528	28 793
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2015	12 755	18 963
	2014	11 466	12 755
	2013	11 436	11 466
Задолженность по налогам и сборам	2015	20 732	29 702
	2014	15 558	20 732
	2013	13 867	15 558
Авансы полученные	2015	45 004	33 713

Прочие кредиторы	2014	146 334	45 004
	2013	206 184	146 334
	2015	1 588	207 576
	2014	1 574	1 588
	2013	2 058	1 574
Кредиты банка	2015	985 832	1 916 585
	2014	1 046 079	985 832
	2013	270 655	1 046 079
ИТОГО	2015	3 438 759	4 352 093
	2014	3 524 562	3 438 759
	2013	3 283 477	3 524 562

Общество имеет только текущую задолженность перед бюджетом по налогам и сборам, государственными внебюджетными фондами и по заработной плате перед персоналом предприятия.

Таблица 12. Расшифровка задолженности прочих кредиторов на 31.12.15 г.

№ п/п	Наименование кредиторской задолженности	Сумма, тыс. руб.
1.	Расчеты с подотчетными лицами	29
2.	Расчеты с персоналом по прочим операциям	28
3.	Расчеты по депонентам	1 013
4.	Расчеты по исполнительным листам	869
5.	Расчеты с учредителями	205 351
6.	Министерство природных ресурсов и экологии Тульской Области	284
7.	Расчеты с прочими кредиторами (услуги и прочие расчеты)	2
	ИТОГО	207 576

Таблица 13. Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности на 31.12.2015 г.

№ п/п	Наименование организации	Сумма, тыс. руб.
1.	Открытое акционерное общество «Михайловский ГОК»	307 932
2.	Открытое акционерное общество «Москокс»	328 168
3.	Открытое акционерное общество «Кокс»	206 745

Задолженность по кредитам банков по состоянию на 31.12.15г. составила 3 125 357 тыс. руб.

Таблица 14. Расшифровка по кредитам

Валюта	Задолженность на 01.01.2015г.	Получено	Погашено	Задолженность на 31.12.2015г.
тыс. руб.	1 330 250	5 545 312	5 134 312	1 741 250
тыс. евро	5 945	0	5 945	0
тыс. доллар	19 350	6 460	6 881	18 929

Сроки погашения кредитов истекают в 2016-2018г. в соответствии с условиями договоров.

Стоимость имущества, переданного в залог для обеспечения обязательств по договорам кредита по состоянию на 31.12.15г. составила:

залоговая – 1 940 859 тыс. руб. в том числе:

- ПАО "АК Сбербанк России" – 1 582 948 тыс. руб.
- ОАО "АБ Россия" – 305 269 тыс. руб.
- АКБ "Банк Москвы" – 52 642 тыс. руб.

балансовая – 1 567 213 тыс. руб. в том числе:

- ПАО "АК Сбербанк России" – 1 314 161 тыс. руб.
- ОАО "АБ Россия" – 181 375 тыс. руб.
- АКБ "Банк Москвы" – 71 677 тыс. руб.

Таблица 15. Обеспечения обязательств в залоговых ценах, в тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2015 г.	На 31.12. 2014 г.	На 31.12. 2013 г.
Выданные	1 940 859	2 252 284	2 748 470
в том числе:			
объекты основных средств	1 940 712	2 090 142	2 586 827
ценные бумаги и иные финансовые вложения	0	0	3 552
прочие	147	162 142	161 643

За отчетный период расходы Общества в виде начисленных процентов за пользование банковскими заемными средствами составили 353 078 тыс. руб., что отражено в составе расходов по строке 2330 «Проценты к уплате» формы «Отчет о финансовых результатах».

Обществом создается резерв на оплату предстоящих отпусков. За 2015 год начислен резерв на оплату предстоящих отпусков в сумме 87 195 тыс. руб., использован в сумме 72 620 тыс. руб., расчетный остаток резерва на неиспользованные отпуска работниками Общества по состоянию на 31 декабря 2015 года составляет 64 012 тыс. руб.

Выручка за отгруженные товары (продукцию, работы, услуги) за 2015 г., отраженная по строке 2110 формы «Отчет о финансовых результатах», составила 10 874 185 тыс. руб., в том числе:

- выручка за отгруженную продукцию – 10 621 149 тыс. руб.;
- выручка за оказанные услуги и выполненные работы – 252 508 тыс. руб.;
- выручка за отгруженные товары – 528 тыс. руб.

Большую часть выручки за 2015 год составила выручка от реализации продукции – 97,7%.

Себестоимость реализованных товаров (продукции, работ, услуг) за 2015 г., отраженная по строке 2120 формы «Отчет о финансовых результатах», составила 9 474 103 тыс. руб., в том числе:

- себестоимость отгруженной продукции – 9 370 045 тыс. руб.;
- себестоимость оказанных услуг и выполненных работ – 103 670 тыс. руб.;
- себестоимость отгруженных товаров – 388 тыс. руб.

Себестоимость реализованной продукции в общей себестоимости за 2015 год составила 98,9%.

Валовая прибыль от продаж за отчетный период, отраженная по строке 2100 формы «Отчет о финансовых результатах» составила 1 400 082 тыс. руб., в том числе:

- валовая прибыль от продажи продукции – 1 251 104 тыс. руб.;
- валовая прибыль от оказания услуг и выполнения работ – 148 838 тыс. руб.;
- валовая прибыль от продаж товаров – 140 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2015 год, отраженные по строке 2210 формы «Отчет о финансовых результатах», составили 253 134 тыс. рублей.

Управленческие расходы за 2015 год, отраженные по строке 2220 формы «Отчет о финансовых результатах», составили 316 575 тыс. рублей.

Прибыль от продаж за отчетный период, отраженная по строке 2200 формы «Отчет о финансовых результатах» составила 830 373 тыс. руб.

Таблица 16. Затраты на производство по элементам затрат, в тыс. руб.

Наименование показателя	За 2015 г.	За 2014 г.	За 2013 г.
Материальные затраты	9 047 733	7 978 531	7 235 793
Расходы на оплату труда	703 019	577 495	536 703
Отчисления на социальные нужды	223 212	182 169	165 330
Амортизация	246 910	252 036	264 783
Прочие затраты	75 195	71 221	86 339
Итого по элементам затрат	10 296 069	9 061 452	8 288 948
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-252 257	+20 919	+6 442
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 043 812	9 082 371	8 295 390

Прочие доходы за отчетный период, отраженные по строке 2340 формы «Отчет о финансовых результатах», составили 5 794 960 тыс. руб., прочие расходы за отчетный период, отраженные по строке 2350 формы составили 5 788 846 тыс. руб.

Таблица 17. Прочие доходы и расходы, в тыс. руб.

Наименование	Доходы	Расходы
Продажа активов (коксовая мелочь, материалы б\у и др.)	96 236	53 557
Продажа основных средств	2 960	171
Операции по продаже валюты	4 139 134	4 109 243
От выбытия основных средств, оборудования и прочих активов и оприходования тмц от этих операций	4 340	2 429
Дебиторская/кредиторская задолженность	655	448
Курсовая разница	1 520 335	1 535 604
Излишки материальных ценностей по результатам инвентаризации и по актам	26 750	-
Расходы на оформление кредита	-	1 358
Расходы социального характера	-	768
Расходы на ведение реестра владельцев ценных бумаг	-	717
Расходы прошлого периода	-	598
Налог на имущество	-	55 965
Недостача, порча и хищения (в т. ч. при отсутствии виновных лиц)	-	1 814
Благотворительная и спонсорская помощь	-	4 534
Услуги банка	-	14 879
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	2 242	1 548
Прочие расходы	2308	5 213
ИТОГО	5 794 960	5 788 846

Протоколом годового общего собрания акционеров от 23 июня 2015 года принято решение определить годовой дивиденд за 2014 год в размере 16,50 рублей на одну привилегированную акцию типа «А» и 16,50 рублей на одну обыкновенную акцию. С учетом ранее выплаченных в 2014 году промежуточных дивидендов по результатам 9 месяцев 2014 года в размере 8 рублей на одну привилегированную акцию типа «А» и 8 рублей на обыкновенную акцию в 2015 году выплату осуществить из расчета 8,50 рублей на одну привилегированную акцию типа «А» и 8,50 рублей на одну обыкновенную акцию. Сумма выплаченных дивидендов в 2015 году за 2014 год составила 242 002 тыс. руб.

Протоколом внеочередного общего собрания акционеров от 15 декабря 2015 года были объявлены дивиденды по результатам 9 месяцев 2015 года в размере 7,20 рублей на одну привилегированную акцию типа «А» и 7,20 рублей на одну обыкновенную акцию с выплатой в денежной форме. Установленная дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов - 25.12.2015г. Сумма промежуточных дивидендов составила 204 990 тыс. рублей.

Затраты Общества за отчетный период на приобретение и потребление электрической энергии составили 5 648 тыс. руб., природного газа в сумме 708 055,7 тыс. руб.

Таблица 18. Информация по отчетным сегментам, в тыс. руб.

Показатели	Код строки Формы	Итого по строке	В том числе по видам деятельности		
			Экспорт про- дукции	Внутренние поставки	Выполненные работы
1. Выручка (без НДС)	2110 ф.2	10 874 185	6 036 277	4 585 400	252 508
2. Себестоимость продаж	2120 ф.2	9 474 103	5 397 981	3 972 452	103 670
3. Управленческие расходы	2220 ф.2	316 575	173 239	136 040	7 296
4. Коммерческие расходы	2210 ф.2	253 134	122 083	93 037	38 014
5. Прибыль от продаж	2200 ф.2	830 373	342 974	383 871	103 528
6. Активы	1600 ф.1	7 232 058			
7. Обязательства	1400,1500 ф.1	4 645 042			
8. Вложения в ОС и НМА	1110, 1150 ф.1	2 700 250			
9. Амортизация ОС и НМА		247 074			

4. Сведения об операциях в иностранной валюте

Курсы ЦБ РФ иностранных валют, действовавших на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности, составляют:

- доллар США – 72,8827 руб.,
- евро – 79,6972 руб.

5. Отложенные налоговые активы и обязательства

В течение 2015 года в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» определялись расчетные показатели, возникающие в связи с различиями в признании доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Отложенные налоговые активы - это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или последующих отчетных периодах. Отложенные налоговые обязательства - это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или последующих отчетных периодах:

Условный расход по налогу на прибыль отчетного года (налог на прибыль, исчисленный исходя из бухгалтерской прибыли) составил 98 439 тыс. руб.

Таблица 19. Отложенные налоговые активы и обязательства, в тыс. руб.

	На 01.01.2015г.	2015 год		На 31.12.2015г.
		Возникло	Погашено	
Отложенные налоговые активы	57 141	157	41 859	15 439
Отложенные налоговые обязательства	187 115	82 980	41 158	228 937

Генеральный директор

Главный бухгалтер
финансовый директор

С.В. Киреев

Э.В. Ясакова

29 февраля 2016 года