

10. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности.

Сведения об организации:

Публичное акционерное общество «Надеждинский металлургический завод» (далее Общество)

ИНН: 6632004667

КПП: 997550001

ОГРН: 1026601814799

Юридический адрес: 624992, Российская Федерация, Свердловская область, г. Серов, ул. Агломератчиков, д.6.

Управляющая организация ООО «УГМК-Сталь» по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 17.05.2017 г. в лице генерального директора Шрейдер Алексей Васильевич.

Место нахождения: 624097, Свердловская область, г. Верхняя Пышма, проспект Успенский, дом 125, кабинет 66.

ИНН: 6606021264

ОГРН: 1056600304683

Телефон: (34368) 9-85-44

Факс: (34368) 9-64-54

- Директор Удовенко Андрей Викторович, действующий на основании доверенности №188/17 от 17.05.2017 года.

-Главный бухгалтер – Шабаршина Ольга Анатольевна

Состав совета директоров (наблюдательного совета) Общества:

Паньшин Андрей Михайлович – председатель совета директоров

Шрейдер Алексей Васильевич

Фомин Алексей Викторович

Гребенева Ольга Николаевна

Тарасенко Елена Николаевна

Исакова Ольга Вадимовна

Ратманов Сергей Михайлович

Наименование, состав членов контрольных органов Общества:

Ревизионная комиссия в составе:

Кулакова Ольга Павловна(председатель) – бухгалтер ООО «УГМК-Сталь»

Носкова Эльвера Сайритдиновна – ведущий экономист ООО «УГМК-Сталь»

Шабаршина Ольга Анатольевна – главный бухгалтер ПАО «Надеждинский металлургический завод»

Среднегодовая численность работников: 3972 человек.

Размер уставного капитала Общества: 261377 руб.

Количество акций выпущенных Обществом (полностью оплачены):

Обыкновенные акции: 392 066 шт., номинал – 0,5 руб.,

№ государственной регистрации 1-01-31254-D.

Привилегированные акции: 130 688 шт., номинал – 0,5 руб.

№ государственный регистрации 2-01-31254-D.

Бенефициаром ПАО «Надеждинский металлургический завод» является Фомин Глеб Алексеевич

Сведения об аудиторе:

Полное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Новый аудит»*

Сокращенное наименование: *ООО «Новый аудит»*

Юридический адрес: *620014, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, 74, офис 701.*

ИНН: *6658098677*

ОГРН: *1026602342755*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: *Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОГРН 11606072635*

Подконтрольные Обществу организации, имеющие для него существенное значение

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Гостиничный комплекс «Надеждинский» (далее Организация)*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ГК «Надеждинский»*

Место нахождения

624992 Россия, Свердловская область, г. Серов, Л.Толстого 18

ИНН: *6632019215*

ОГРН: *1036601983637*

Основание (основания), в силу которого общество осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной обществу организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной обществу организации):

Общество обладает правом распоряжения более 20% долей от Уставного капитала Организации.

Признак осуществления обществом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной Обществу Организации.*

Вид контроля: *косвенный контроль.*

Все подконтрольные обществу организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем общества), через которые общество осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Доля Общества в уставном капитале подконтрольной Организации: *25%.*

Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих подконтрольной Организации: *0%.*

Основной вид деятельности Организации: *гостиничные услуги, организация общественного питания.*

Значение Организации для деятельности Общества: *Собственная гостиница.*

Единоличный исполнительный орган Организации: *Адамова Ксения Александровна.*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Дорожно-строительная компания «Марс» (далее Организация)*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ДСК «Марс»*

Место нахождения

624992 Россия, Свердловская область, г. Серов, Агломератчиков 6

ИНН: *6632025025*

ОГРН: *1069632012141*

Основание (основания), в силу которого общество осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной обществу организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной обществу организации):

Преобладающее участие в Уставном капитале.

Признак осуществления обществом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной обществу организации.*

Вид контроля: *прямой контроль*

Доля Общества в уставном капитале подконтрольной Организации: *100%.*

Доля подконтрольной Организации в уставном капитале Общества: *0%.*

Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих подконтрольной Организации: *0%*

Основной вид деятельности организации: *уборка территорий и аналогичная деятельность.*

Значение Организации для деятельности Общества: *благоустройство территории Общества.*

Единоличный исполнительный орган Организации: *Рудышин Александр Андреевич*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Ресторан «Надеждинский» (далее Организация)*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Ресторан «Надеждинский»*

Место нахождения

624992 Россия, Свердловская область, г. Серов, Л.Толстого 18

ИНН: *6632020637*

ОГРН: *1046601983691*

Основание (основания), в силу которого общество осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной обществу организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной обществу организации):

Общество обладает правом распоряжения более 20% долей от Уставного капитала Организации.

Признак осуществления обществом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной Обществу Организации.*

Вид контроля: *косвенный контроль*

Все подконтрольные Обществу организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которые Общество осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Доля Общества в уставном капитале подконтрольной Организации: **25%**.

Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих подконтрольной Организации: **0%**.

Основной вид деятельности Организации: **организация общественного питания**.

Значение Организации для деятельности Общества: **пункт питания в гостинице**.

Единоличный исполнительный орган Организации: **Адамова Ксения Александровна**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «СОРТСТАЛЬ» (далее Организация)**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «СОРТСТАЛЬ»**

Место нахождения

624992 Россия, Свердловская область, город Серов, Агломератчиков 6

ИНН: **7720518864**

ОГРН: **1047797012911**

Основание (основания), в силу которого общество осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной обществу организации): **Преобладающее участие в Уставном капитале**.

Признак осуществления обществом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной Обществу Организации**.

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля Общества в уставном капитале подконтрольной Организации: **100%**.

Доля подконтрольной Организации в уставном капитале Общества: **0%**.

Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих подконтрольной Организации: **0%**.

Основной вид деятельности Организации: **оптовая торговля черными металлами, аренда легковых автомобилей**.

Единоличный исполнительный орган Организации: **Катаргина Надежда Анатольевна**.

Основными видами деятельности ПАО «Надеждинский металлургический завод» являются следующие:

- производство чугуна, стали, проката;
- производство литья, чугуна, цветного и изложниц;
- ремонт и наладка технического оборудования;
- изготовление буровых штанг;
- ремонт и наладка технического оборудования;
- капитальное строительство, строительно-монтажные работы по созданию объектов промышленного и иного назначения;
- производство граншлака, агломерата;
- проектирование зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;
- геодезическая и маркшейдерская деятельность;
- деятельность по эксплуатации взрывоопасных производственных объектов;

- хранение нефти, газа и продуктов их переработки;
- деятельность по эксплуатации электрических и тепловых сетей;
- добыча подземных вод;
- забор поверхностных вод и сброс сточных вод;
- производство строительных материалов;
- осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности на железнодорожном транспорте;
- транспортирование опасных грузов железнодорожным транспортом;
- лизинг оборудования и технологий;
- ремонт средств измерений в сфере государственного метрологического контроля и надзора;
- оказание услуг телефонной связи;
- деятельность по монтажу и оборудованию пожарной сигнализации;
- деятельность по реабилитационно-восстановительному лечению, доврачебная и профилактическая помощь на здравпунктах
- организация оптовой и розничной торговли продукцией производственно – технического назначения и товарами народного потребления;
- оказание инженерных, маркетинговых, организационных, научно – исследовательских, коммерческих услуг и консультаций;
- организация и эксплуатация общежитий;
- оказание транспортных и складских услуг;
- перевозка грузов автотранспортом в РФ, перевозка автотранспортом опасных грузов, перевозки пассажиров автотранспортом (более 8 человек) в РФ;
- экспортно-импортных операции;
- профессиональное обучение по программам профессиональной подготовки по профессиям рабочих, должностям служащих, программам переподготовки рабочих, служащих, программам повышения квалификации рабочих, служащих
- проектирование, контроль, эксплуатация, наладка, ремонт, реконструкция объектов газового хозяйства, котлонадзор, производств продуктов разделения воздуха, доменного газа, подъемных сооружений, узлов учета тепловой и электрической энергии;
- производство, передача, распределение и продажа воды, сжатого воздуха, кислорода, азота, тепловой и электрической энергии;
- проведение операций с драгоценными металлами и камнями в порядке, установленном законодательством РФ;
- производство и реализация товаров народного потребления;
- оказание услуг по обслуживанию жилого фонда;
- операция с недвижимостью, в том числе покупка и продажа квартир;
- монтаж наладка и ремонт электроэнергетического, теплоэнергетического оборудования и энергоустановок потребителей;
- проведение неразрушающего контроля металла, труб, сварных соединений объектов котлонадзора, подъемных сооружений и газового надзора;
- проведение механических испытаний сварных соединений оборудования и трубопроводов объектов котлонадзора, газового и металлургического надзора, подъемных сооружений;
- оказание информационных услуг предприятиям и организациям на договорной основе;
- перевозка сырья, полуфабрикатов, готовой продукции и отходов производства внутривозовским железнодорожным транспортом;

- эксплуатация и ремонт железнодорожных путей, подвижного состава, зданий и сооружений внутризаводского транспорта;
- изготовление, сборка и пусконаладочные работы нестандартного оборудования;
- диагностика подшипниковых узлов технического оборудования;
- проектирование электрической и технологической частей технологических установок и цехов;
- ремонт и эксплуатация систем гидравлики и пневматики;
- разработка конструкторской документации на нестандартное оборудование;
- разработка рабочих чертежей на модернизацию существующего оборудования;
- выполнение конструкторской документации на инструмент, приспособления, грузозахватывающие устройства;
- добыча и обогащение медных руд, выпуск медного и железного концентрата;
- ведение строительства проходческих и подземных работ;
- эксплуатация и ремонт горного и горно-транспортного оборудования;
- пожарная охрана населенных пунктов, учреждений, организаций;
- работы, связанные с использованием сведений, составляющих государственную тайну (защитой государственной тайны), оказанием услуг по защите государственной тайны;
- выполнение государственных мероприятий по гражданской обороне и мобилизационной подготовке в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами;
- транспортировка опасных грузов (бензин, дизельное топливо, масла, кислоты, краски масляные, железный купорос, хлор);
- производство нефтегазопромыслового оборудования (насосные штанги, шток – штанги, муфты);
- предоставление помещения в аренду, жилой наем;
- деятельность в области метрологии.

Отдельные положения учетной политики

В бухгалтерском учете выручка признается при наличии следующих условий

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Расходы на продажу, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу» в течение отчетного периода, в полном объеме списываются в качестве расходов по обычным видам деятельности в себестоимость проданной продукции (товаров) (счет 90 «Продажи») за исключением расходов на упаковку, транспортировку и страхование продукции

Расходы на упаковку, транспортировку и страхование продукции подлежат включению в состав расходов, подлежащих списанию в дебет счета 90 «Продажи» по мере продажи покупателю соответствующей готовой продукции, товаров.

Общехозяйственные расходы» в конце месяца в полном объеме относятся в дебет счета 90 «Продажи».

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Оценка отпущенных в производство материальных ресурсов определяется по средне-скользящей стоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансового вложения, по которому определяется рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из последней оценки.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо одновременное выполнение следующих условий:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг для управленческих нужд организации, либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов;

г) способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

По объектам основных средств, приобретенным после первого января 2011 года стоимостью до 40000 рублей за единицу, подлежат отражению в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере ввода в эксплуатацию.

Учетной политикой предприятия установлен способ оценки основных средств, принимаемых к учету приобретенных за плату по сумме фактических затрат. Первоначальная стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Организацией.

Амортизация основных средств производится:

- линейным способом;
- по сумме чисел лет полезного использования.

Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяются:

- линейным способом.

Порядок формирования себестоимости по видам продукции устанавливается в соответствии с инструкцией по планированию, учету и калькулированию себестоимости продукции на предприятиях черной металлургии.

Оценка незавершенного производства в целях бухгалтерского учета ведется по фактической себестоимости. Оценка остатков НЗП, готовой продукции на складе, отгруженной, но не реализованной продукции в целях налогового учета на конец текущего месяца производится на основании данных бухгалтерского учета (кроме амортизации).

На основании данных проведенной инвентаризации определяется величина сомнительной задолженности, т.е. задолженности, по которой срок погашения истек, и которая не обеспечена гарантиями, т.е. нет ни гарантийных писем, ни залога, ни поручительства.

Резерв сомнительных долгов создается отдельно по каждой дебиторской задолженности, просроченной к получению в течение более 12 месяцев и не обеспеченной гарантиями.

Использование сформированного резерва возможно только в случае, если задолженность, по которой был сформирован резерв, была списана, как не подлежащая взысканию.

В случае погашения задолженности (полностью или частично), по которой был создан резерв сомнительных долгов, в бухгалтерском учете отражается списание величины ранее созданного резерва сомнительных долгов.

Резерв формируется ежеквартально по кредиту счета 63 «Резерв по сомнительным долгам». Просроченная задолженность дочерних предприятий, а также предприятий группы УГМК для формирования резерва не учитывается.

Себестоимость продукции, поставляемой по государственному оборонному заказу определяется прямым методом отнесения затрат на соответствующую номенклатуру продукции. Общехозяйственные расходы распределяются между всеми видами конечной продукции пропорционально выручке реализованной продукции.

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся высоколиквидные беспроцентные банковские векселя на предъявителя, приобретенные с намерением использовать их для последующих расчетов, со сроком погашения до 3-х месяцев, а также открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.

Информация по затратам на покупные энергоресурсы в 2017 г.

Наименование энергоресурса	Факт 2016			Факт 2017		
	Кол-во	цена	Сумма (тыс. руб.)	Кол-во	цена	Сумма (тыс. руб.)
Природный газ, тыс. куб. м	183210	3860,92	707359	171189,2	3929,07	672615
Электроэнергия, тыс. кВтч	361927,5	2,51	906828	390835,426	2,84	1111141
Тепловая энергия, Гкал	1066,2	1260,56	1344	927,1	1345,06	1247
Итого			1615531			1785003

Затраты на покупные энергоресурсы (природный газ, электроэнергия, тепловую энергию) составили в 2017 году 1785,0 млн. руб. против 1615,5 млн. руб. в 2016 году.

Изменение цен на энергоресурсы в 2017 году относительно 2016 года:

- тарифы на природный газ +1,8%;
- тарифы на электроэнергию - 13,1%;
- тарифы на тепловую энергию +6,7.%

Информация об экологической деятельности

Выполнение природоохранных мероприятий

Наименование мероприятия	Освоение (тыс. руб.)
Реконструкция агломерационного производства с установкой системы	13000
Реконструкция очистных сооружений на выпуске сточных вод №1	19232
Строительство второго радиального отстойника	43119
Строительство очистных сооружений хозяйственно-бытовых сточных вод по выпускам №№1-6. Выполнение проектно-изыскательских работ	1097
Услуги сторонних специализированных организаций по приему, хранению и утилизации отходов производства и потребления завода (ртутные лампы РТИ, ТБО)	553,802
Переработка и использование техногенных образований металлургического производства	142488,829
Обеспечение экологического мониторинга	565,742
Подготовка и аттестация руководителей и специалистов предприятия в области экологической безопасности	144,5
Проведение экспертиз документации продукции	688,435
Разработка мероприятий по снижению и предотвращению негативного воздействия на качество почв по показателям, превышающим нормативный	200
Перевод на бессточную систему водоснабжения комплекса водооборота доменной газоочистки	225
Перевод на бессточную систему водоснабжения станции нейтрализации	1150
Разработка паспорта канцерогеноопасного производства	254,237
Реабилитация здоровья населения, проживающего в санитарно-защитной зоне завода	762,712

Текущие затраты по природоохранной деятельности

Наименование направлений природоохранной деятельности	Текущие затраты, всего (тыс. руб.)	Из них за счет собственных средств (тыс. руб.)
На охрану атмосферного воздуха и предотвращение изменения климата	63987	63987
На сбор и очистку сточных вод	54627	54627
На обращение с отходами	78620	78620
На защиту окружающей среды от шумового, вибрационного и других видов физического воздействия	243	243
На обеспечение радиационной безопасности окружающей среды	70	70
Итого	197547	197547

Затраты на модернизацию основных средств

Наименование основного средства	Сумма (тыс.руб.)
Тепловоз марки ТГМ-4Б	66 153
Пресс гидравлический	2 515
Термос яма для охлаждения металла	3 824
Станок Ц7-05	2 659
Открытое высоковольтное распредустройство	1 175
Подстанция №7	230
Распредустройство-110/6 КВ	3 014
Крупносортиный стан «850»	14 039
Наружная канализация	4 643
Сетевое оборудование «сеть заводоуправления»	273
Система хранения данных IBM XIV Gen3	5 673
Кабельные линии 6кВ от ТП 49 до ТП50	1 447
Охранно-пожарная сигнализация	3 410
итого	

Основные показатели работы предприятия за 2017 год, (тыс. руб.)

Наименование показателей	Выручка от продаж 2016г.	Выручка от продаж 2017г.	Себестоимость 2016г.	Себестоимость 2017г.
выручка от продажи продукции	15500114	19815748	13001878	16354627
выручка от аренды активов	77613	77615	45973	50941
выручка от продажи услуг	44775	40299	46663	41565
выручка прочая	220	117829	215	119652
Итого	15622722	20051491	13094729	16566785

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2017 год (тыс. руб.)

Наименование показателей	Доходы 2016г.	Доходы 2017г.	Расходы 2016г.	Расходы 2017г.
курсовая разница	306961	100780	1161379	62629
реализация материально-производственных запасов	74520	80863	69971	65240
продажа валюты	10043	0	106982	191
доходы от возвращенных из производства ТМЦ	37225	40877	0	0
услуги кредитных организаций	0	0	5339	2003
истечение исковой давности	360	254	67322	11204
расходы на собственные нужды	0	0	91577	138135
штрафы, пени, неустойки за нарушение хозяйственных договоров	30028	24233	614	2778
Штрафы государственных органов				18913
реализация основных средств	3090	26925	3510	5874
резервы	4816	1910	15780	44683
излишки, недостачи при инвентаризации	1805	6780	332	341
возмещение убытка				26856
иное				22000
расходы прошлых лет				20482
прочие	19074	18797	76868	27785
итого	487922	301419	1599674	449114
курсовые разницы при пересчете иностранной валюты, подлежащей оплате в иностранной валюте	221942	72898	1112701	45565
курсовые разницы при пересчете иностранной валюты, подлежащей оплате в рублях	85019	27882	48678	17064

Выручка от продажи иностранной валюты, ценных бумаг, прав требования и переводов долга отражается в отчетности свернуто.

Влияние курсовых разниц на финансовый результат предприятия.

Курс валют на 31.12.2016 года составлял:		Курс валют на 31.12.2017 года составлял:	
Доллар	60.6569	Доллар	57.6002
Евро	63.8111	Евро	68.8668

Расшифровка разниц между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров (тыс. руб.).

ПОКАЗАТЕЛЬ	Облагаемая сумма	Налог на прибыль
Условный доход	830172	166034
Постоянные разницы	260762	52152
Отложенные налоговые активы		
Амортизация	10366	2073
Убыток от списания основных средств	1098	220
Обесценение мпз	-367	-73
Ликвидация	-8	-2
Резерв по сомнительным долгам	93395	18679
Резерв по отпускам	-6843	-1369
Прочие	-813	-163
Налоговый убыток	503788	100758
итого	600616	120123
Отложенные налоговые обязательства		
Амортизация	-9780	-1956
Продажа основных средств	-2927	-585
ликвидация	-1055	-211
Изменение остатков незавершенного производства и готовой продукции	597	119
Прочие	-306	-61
итого	-13471	-2694

Сроки погашения займов(кредитов)

Кредитор	Задолженность на 31.12.2017 (тыс. руб.)	№ договора	Дата получения	Дата погашения
АБ Газпромбанк (АО) филиал г. Екатеринбург	0	2617-107-к	19.04.2017	06.04.2018
АБ Газпромбанк (АО) филиал г. Екатеринбург	190000	2617-111-к	19.04.2017	03.04.2020
АБ Газпромбанк (АО) филиал г. Екатеринбург	4800000	2616-083-к	05.04.2016	20.03.2019
АБ Газпромбанк (АО) филиал г. Екатеринбург	1375900	2615-434-к	31.12.2015	20.12.2018
АБ Газпромбанк (АО) филиал г. Екатеринбург	905000	2617-067-к	13.03.2017	01.03.2019
АБ Газпромбанк (АО) филиал г. Екатеринбург	1000000	2617-086-к	27.03.2017	18.03.2022
АБ Газпромбанк (АО) филиал г. Екатеринбург	2297000	2617-071-к	19.04.2017	20.03.2020
АБ Газпромбанк (АО) филиал г. Екатеринбург	1430000	2617-161-к	16.05.2017	10.05.2021

Екатеринбург				
HALDIVOR FINANCE LIMITED	556764	1616/03296	31.03.2016	31.03.2019
HALDIVOR FINANCE LIMITED	70000	NMP-Hld.110417	11.04.2017	12.04.2020
HALDIVOR FINANCE LIMITED	236000	NMP-Hld.150517	15.05.2017	17.05.2020
ОАО «Богословское рудоуправление»	55171	416/0179	14.08.2014	31.03.2018
итого	12915835			

Информация о связанных сторонах

Информация по связным сторонам раскрыта в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008. Перечень связанных сторон по отношению к ПАО «Надеждинский металлургический завод»:

- ООО «УГМК-Сталь»;
- ООО «Сортсталь»
- ОАО «Богословское рудоуправление»
- ООО «Метресурс-С»
- ООО «Метресурс-П»
- ООО «Ресурс»
- ООО «Метресурс»
- ООО «Стромос-С»
- ОАО «Метмаш»
- ООО «Гостиничный комплекс «Надеждинский»
- ООО «Ресторан «Надеждинский»
- ООО ДСК «Марс»
- ООО «УГМК-Холдинг»

Организации, оказывающие значительное влияние и контроль

Взаимоотношения с ООО «УГМК-Сталь»

За 2017г. предоставляется следующая аналитическая информация по взаимоотношениям между ПАО «Надеждинский металлургический завод» и ООО «УГМК-Сталь»:

Закупки-продажи

№ п/п	Наименование операции	Сумма (тыс. руб.)	договор
1	Реализация продукции черных металлов, 43 097,05 тонн	1597201	365/30
2	Агентское вознаграждение за посреднические услуги	2	337/0181
3	Консультационные услуги	76	106/35
4	Консультационные услуги	1354	344/0181-1
5	Аренда жилого помещения	137	438/0451
6	Аренда помещения	967	238/1049
7	Реализация МПЗ	19138	244/1049-3
8	Реализация МПЗ	83	6-61
9	Аренда транспортного средства	68	13
10	Реализация услуг	11353	1544/104-2
11	Реализация услуг	904	1544/104-3
12	Услуги УЗК	133	337/0181
13	Реализация прочих активов	110	406/30

	Итого сумма доходов:	1631526	
14	Закупка МПЗ	826	118-19/2014
15	Закупка МПЗ	297369	1547/0104-1
16	Закупка МПЗ	13407	30
17	Закупка МПЗ	1348	634/2340
18	Закупка МПЗ	58	90-48
19	Содержание оборудования	65	22-13
20	Услуги по управлению	7065	76/16
	Итого сумма расходов:	320138	

Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2017 г. составила:

Кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма (тыс. руб.)	договор
1	Возмещение убытков по браку	944	634/2340
2	Закупка МПЗ	58	90-48
3	Закупка МПЗ	50 990	1547/0104-1
24	Закупка МПЗ	13 407	30
	Итого сумма кредиторской задолженности	65 399	

Дебиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма (тыс. руб.)	договор
1	Аренда помещения	261	238/1049
2	Продажа материалов	440	244/1049-3
3	Аренда жилого помещения	110	406/30
4	Консультационные услуги	436	344/0181-1
5	Аренда транспортного средства	68	13
6	Продажа товара	83	6-61
7	Услуги по сопровождению ИС	1892	1544/0104-2
8	Услуги по сопровождению ПО УЗП	82	1544/0104-3
9	Продажа металлопроката	210 121	834/0091
	Итого дебиторская задолженность	213 493	

Оплата производится безналичным расчетом, путем перечисления денежных средств на расчетный счет и неденежными средствами – взаимозачет. В 2017 году проведен взаимозачет на сумму 1 348 тыс. руб. Резерв по сомнительной задолженности не создан.

Взаимоотношения с ООО «УГМК-Холдинг»

За 2017 г. предоставляется следующая аналитическая информация по взаимоотношениям между ПАО «Надеждинский металлургический завод» и ООО «УГМК-Холдинг»:

Закупки-продажи

№ п/п	Наименование операции	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Реализация продукции черных металлов, 3 681,260 т.	121 849	181/30
2	Реализация продукции черных металлов, 1 220,87 т.	39 887	3-10-056-2017
3	Реализация продукции черных металлов, 206,45 т.	3 689	3-10-022-2017
4	Реализация продукции черных металлов, 1 292,308 т.	42 862	334/0041
5	Реализация прочих товаров, 15,966 т.	3 458	1644/0009

6	Реализация прочих товаров, <u>3 110.85 т.</u>	9 451	3-10-126-2016
7	Реализация прочих активов, <u>384 шт.</u>	193	2-4-1-1/6-2017/12/51/17
Итого сумма доходов:		221 389	
8	Закупка услуг в составе управленческих расходов	708	38-13
9	Закупка услуг в составе управленческих расходов	322	39-13
10	Закупка услуг в составе себестоимости	6 633	17/51/17
11	Закупка МПЗ и объектов капитальных вложений	7 957	17/354-214
12	Закупка МПЗ	8 073	115/19
13	Закупка МПЗ	1 627	447/0087-1
14	Закупка МПЗ	211	146-19/2017
15	Закупка МПЗ	311 159	3-10-014-201
16	Закупка МПЗ	129 179	1647/0009-1
Итого сумма расходов:		465 869	

Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2017 г. составила:

Кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Приобретение МПЗ	34 539	1647/0009-1
2	Приобретение МПЗ	76 647	3-10-014-201
3	Услуги в составе управленческих расходов	708	38-13
4	Услуги в составе управленческих расходов	322	39-13
5	Услуги в составе себестоимости	6 633	17/51/17
Итого сумма кредиторской задолженности:		118 849	

Дебиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Продажа металлопроката	2 730	3-10-056-2017
2	Продажа прочих активов	193	2-4-1-1/6-2017/12/51/17
Итого сумма дебиторской задолженности:		2 923	

Способ взаимных расчетов осуществляется безналичным расчетом, путем перечисления денежных средств на расчетный счет. Резерв по сомнительной задолженности не создан.

Прочие взаимоотношения со связными сторонами

Взаимоотношения с ООО ДСК «Марс»

За 2017 г. предоставляется следующая аналитическая информация по взаимоотношениям между ПАО «Надеждинский металлургический завод» и ООО ДСК «Марс»:

Закупки-продажи

№ п/п	Наименование операции	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Вода питьевая	11	444/0263
2	Аренда снегоуборочной машины	15	138/0434

3	Услуги по обучению персонала	3	144/0434
4	Реализация МПЗ	1 040	144/0434-1
5	Новогодние подарки	101	30-089
6	Аренда недвижимого имущества	6	338/0348
7	Аренда недвижимого имущества	6	126/17-87
8	Аренда оборудования/помещения	331	838/0095-2
Итого сумма доходов:		1 513	
9	Услуги по погрузке/разгрузке продукции	21 868	127/0434-1
10	Работы услуги по содержанию ОС	419	137/0434-3
11	Услуги по благоустройству территории	318	110/17-87
12	Услуги по благоустройству территории	539	114/17-87
13	Услуги по благоустройству территории	355	117/17-87
14	Услуги по благоустройству территории	453	118/17-87
15	Услуги по благоустройству территории	241	120/17-87
16	Услуги по благоустройству территории	283	138/17-87
17	Услуги по благоустройству территории	141	139/17-87
18	Услуги по благоустройству территории	114	140/17-87
19	Услуги по благоустройству территории	14 305	827/0095
20	Услуги по благоустройству территории	3 218	91/17-87
21	Закупка МПЗ и объектов капитальных вложений	416	14
22	Закупка МПЗ и объектов капитальных вложений	298	31-2018
23	Услуги по СМР	569	37-83-СМР17
24	Услуги по СМР	354	38-83-СМР17
25	Обеспечение питьевого режима	3 691	827/0095-1
26	Обработка данных технического учета	2 171	327/0348-1
27	Услуги по взвешиванию грузов	6 418	927/0198
28	Технический контроль технологич. процесса	46 446	327/0348
Итого сумма расходов:		102 617	

Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2017 г. составила:

Кредиторская задолженность			
№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Услуги по благоустройству территории	1 965	827/0095
2	Обеспечение питьевого режима	444	827/0095-1
3	Работы услуги по содержанию ОС	354	137/0434-3
4	Технический контроль технологического процесса	1 030	327/0348
5	Обработка данных технического учета	24	327/0348-1
6	Услуги по взвешиванию грузов	548	927/0198
7	Услуги по погрузке/разгрузке продукции	3 170	127/0434-1
8	Услуги по СМР	432	37-83-СМР17
9	Услуги по СМР	35	38-83-СМР17
10	Закупка МПЗ и объектов капитальных вложений	416	14
11	Закупка МПЗ	298	31-2018
Итого сумма кредиторской задолженности:		8 716	

Дебиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Аренда помещений	2	444/0263
2	Новогодние подарки	101	30-089
3	Услуги по обучению персонала	2	144/0434
4	Аренда недвижимого имущества	2	126/17-87
5	Аренда оборудования/помещения	53	838/0095-2
6	Продажа МПЗ	47	144/0434-1
7	Аренда снегоуборочной машины	2	138/0434
Итого дебиторская задолженность:		209	

Способ взаимных расчетов осуществляется безналичным расчетом, путем перечисления денежных средств на расчетный счет. Резерв по сомнительной задолженности не создан.

Взаимоотношения с ОАО «Богословское рудоуправление»

За 2017 г. предоставляется следующая аналитическая информация по взаимоотношениям между ПАО «Надеждинский металлургический завод» и ОАО «Богословское рудоуправление»:

№ п/п	Наименование операции	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Реализация ТМЦ, 15,74 тонн	313	233/30
Итого сумма доходов:		313	
2	Закупка услуг в составе себестоимости	455	29-41
3	Закупка МПЗ	741 460	47/0010-1
4	Закупка МПЗ	64	47/0010
Итого сумма расходов:		741 979	

Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2017 г. составила:

Кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Приобретение МПЗ	60 086	47/0010-1
2	Приобретение МПЗ	10	47/0010
3	Услуги в составе себестоимости	38	29-41
4	Займ	55 171	416/0179
Итого сумма кредиторской задолженности:		115 305	

Способ взаимных расчетов осуществляется безналичным расчетом, путем перечисления денежных средств на расчетный счет. Резерв по сомнительной задолженности не создан.

Взаимоотношения с ООО «Стромос-С»

За 2017 г. предоставляется следующая аналитическая информация по взаимоотношениям между ПАО «Надеждинский металлургический завод» и ООО «Стромос-С»:

Закупки-продажи

№ п/п	Наименование операции	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Аренда недвижимого имущества, земельного участка	8 374	11-24
2	Аренда оборудования	3 507	1638/0413
3	Аренда недвижимого имущества	212	338/0394
4	Продажа услуг по механообработке, по ремонтам	399	369/30
5	Продажа МПЗ, 583 149,86 тонн	1 914	437/0327
6	Продажа продукции	63	644/0036-1
Итого сумма доходов:		14 469	
7	Закупка МПЗ	136 507	437/0327
Итого сумма расходов:		136 507	

Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2017 г. составила:

Кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Закупка МПЗ	43 815	437/0327
2	Авансы полученные	5	644/0036-1
Итого сумма кредиторской задолженности:		43 820	

Дебиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Аренда недвижимого имущества, земельного участка	720	11-24
2	Аренда оборудования	292	1638/0413
3	Аренда недвижимого имущества	18	338/0394
4	Продажа МПЗ	160	437/0327
Итого дебиторская задолженность:		1 190	

Способ взаимных расчетов осуществляется безналичным расчетом, путем перечисления денежных средств на расчетный счет. Резерв по сомнительной задолженности не создан.

Взаимоотношения с ООО «Метресурс»

За 2017 г. предоставляется следующая аналитическая информация по взаимоотношениям между ПАО «Надеждинский металлургический завод» и ООО «Метресурс»:

Закупки-продажи

№ п/п	Наименование операции	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Аренда автотранспорта	555	138/0224
2	Аренда имущества	3 426	138/0224-2
3	Услуги по управлению	2 738	1544/1209
4	Аренда оборудования	2 601	54-87
5	Аренда помещения	298	638/0078
6	Аренда транспортного средства	450	7-87
Итого сумма доходов:		10 068	

7	Закупка МПЗ	120 543	047/0402
Итого сумма расходов:		120 543	

Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2017 г. составила:

Дебиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Авансы выданные	80 745	047/0402
2	Аренда автотранспорта	3 484	138/0224
3	Аренда весов железнодорожных, пресс-ножниц	11 394	138/0224-2
4	Услуги по управлению	2 244	1544/1209
5	Аренда оборудования	2 256	54-87
6	Аренда помещения	967	638/0078
7	Аренда транспортного средства	810	138/0224-1
8	Аренда транспортного средства	501	7-87
Итого дебиторская задолженность:		102 401	

Способ взаимных расчетов осуществляется безналичным расчетом, путем перечисления денежных средств на расчетный счет, неденежными средствами – взаимозачет на сумму 2 360 тыс. руб. Резерв по сомнительной задолженности не создан.

Взаимоотношения с ООО «Метресурс-С»

За 2017 г. предоставляется следующая аналитическая информация по взаимоотношениям между ПАО «Надеждинский металлургический завод» и ООО «Метресурс-С»:

Закупки-продажи

№ п/п	Наименование операции	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Услуги по управлению	4 230	1544/1208
2	Аренда земельного участка	19	838/0900-2
3	Аренда имущества	22	838/0900-9
Итого сумма доходов:		4 272	
4	Закупка МПЗ	1 508 388	147/0160
Итого сумма расходов:		1 508 388	

Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2017 г. составила:

Кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Закупка МПЗ	23 497	147/0160
Итого сумма кредиторской задолженности:		23 497	

Дебиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Услуги по управлению	728	1544/1208
2	Аренда земельного участка	3	838/0900-2
3	Аренда имущества	4	838/0900-9
4	Продажа основных средств	38 966	344/0130

5	Договор переуступки	65 432	131/0160-2-9; 131/1602,1-8; 131/1603,1-9
Итого дебиторская задолженность:		105 132	

Способ взаимных расчетов осуществляется безналичным расчетом, путем перечисления денежных средств на расчетный счет. Резерв по сомнительной задолженности не создан.

Взаимоотношения с ООО «Метресурс-П»

За 2017 г. предоставляется следующая аналитическая информация по взаимоотношениям между ПАО «Надеждинский металлургический завод» и ООО «Метресурс-П»:

Закупки-продажи

№ п/п	Наименование операции	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Аренда техники, основных средств	1 716	038/0615
2	Аренда погрузчика	1 288	038/0860
3	Аренда прессы гидравлического	826	138/0206
4	Услуги по управлению	4 003	1544/1207
5	Аренда дозиметра-радиометра ДРБП-03	6	738/0889
6	Аренда самосвала с краном-манипулятором	287	738/0889-1
7	Аренда электромагнита г/п ЭМГ 140-35М-У	119	738/0889-2
8	Аренда газификатора	66	738/0889-3
9	Аренда грузового автомобиля	59	738/0889-4
10	Аренда самосвала с краном манипулятором	342	738/0889-5
11	Аренда погрузчика FUCHS MHL331	1 283	838/0800
12	Аренда весов автомобильных «Оптиум»	129	838/0800-2
13	Аренда крана-манипулятора	349	838/0800-3
14	Аренда транспортного средства	281	838/0800-4
15	Аренда самосвала	425	838/0800-5
16	Аренда весов вагонных ЭВВ 60-3,2	128	838/0800-6
17	Аренда весов автомобильных ЭАВ-30-7,5	77	838/0800-7
18	Аренда транспортного средства	440	938/0367-2
19	Аренда транспортного средства	289	938/0367-4
20	Аренда пресс-ножниц	2 304	938/0367-5
Итого сумма доходов:		14 417	
21	Лом стальной	374 650	147/0206
22	Услуги по хранению	18	339/0228-1, 439/0391, 439/0391-1
Итого сумма расходов:		374 668	

Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2017 г. составила:

Кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Услуги по хранению	2	339/0228-1, 439/0391, 439/0391-1
Итого сумма кредиторской задолженности:		2	

Дебиторская задолженность

№ п/п	Наименование договора	Сумма, в тыс. руб.	Договор
1	Авансы выдаваемые	32 980	147/0206
2	Аренда техники, основных средств	1 573	038/0615
3	Аренда погрузчика	1 181	038/0860
4	Аренда прессы гидравлического	757	138/0206
5	Услуги по управлению	2 502	1544/1207
6	Аренда дозиметра-радиометра ДРБП-03	6	738/0889
7	Аренда самосвала с краном-манипулятором	287	738/0889-1
8	Аренда электромагнита г/п ЭМГ 140-35М-У	119	738/0889-2
9	Аренда газификатора	66	738/0889-3
10	Аренда грузового автомобиля	59	738/0889-4
11	Аренда самосвала с краном манипулятором	342	738/0889-5
12	Аренда погрузчика FUCHS MHL331	1 283	838/0800
13	Аренда весов автомобильных «Оптиум»	118	838/0800-2
14	Аренда крана-манипулятора	325	838/0800-3
15	Аренда транспортного средства	257	838/0800-4
16	Аренда самосвала	389	838/0800-5
17	Аренда весов вагонных ЭВВ 60-3,2	117	838/0800-6
18	Аренда весов автомобильных ЭАВ-30-7,5	70	838/0800-7
19	Аренда транспортного средства	403	938/0367-2
20	Аренда транспортного средства	265	938/0367-4
21	Аренда пресс-ножниц	2 112	938/0367-5
Итого дебиторская задолженность:		45 213	

Способ взаимных расчетов осуществляется безналичным расчетом, путем перечисления денежных средств на расчетный счет, неденежными средствами – взаимозачет. В 2017 году проведен взаимозачет на сумму 7 138 тыс. руб. Резерв по сомнительной задолженности не создан.

Сумма вознаграждения единоличному исполнительному органу Общества – управляющей организации ООО «УТМК-Сталь» за 2017 год составила 7 065 тыс. руб.

Суммы вознаграждения совету директоров не начислялись и не выплачивались.

По основному управленческому персоналу сумма заработной платы по трудовым договорам по итогам за 2017 год составляет 1,91% от фонда оплаты труда Общества.

Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (тыс.руб.)

	31.12.2017	31.12.2016
Касса	133	19
Расчетный счет	120 253	25 299
Валютный счет	20 160	590
Депозиты	0	17 000
Итого	140 546	42 908

На 31.12.2017 на предприятии имеются открытые, но не использованные кредитные линии:

Газпромбанк (АО) договор № 2615-434-к от 31.12.2015г. на сумму 1 375 900 тыс.руб.;

Газпромбанк (АО) договор № 2616-083-к от 05.04.2016г. на сумму 4 800 000 тыс.руб.

Газпромбанк (АО) договор №2617-067-к от 13.03.2017г. на сумму 905 000 тыс.руб.

Газпромбанк (АО) договор №2617-086-к от 27.03.2017г. на сумму 1 000 000 тыс.руб.

Газпромбанк (АО) договор №2617-071-к от 19.04.2017г. на сумму 2 297 000 тыс.руб.

Газпромбанк (АО) договор №2617-111-к от 19.04.2017г. на сумму 190 000 тыс.руб.

Газпромбанк (АО) договор №2617-161-к от 16.05.2017г. на сумму 1 430 000 тыс.руб.

Условные обязательства и активы:

В бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2017 г отражено оценочное обязательство по оплате отпусков на сумму 78 564 тыс. руб.

События после отчетной даты:

Существенные события после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет свою деятельность, до момента подписания бухгалтерской отчетности не возникали.

Риски деятельности

1. Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. Организация анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым она подвержена на отчетную дату, с отражением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал организации изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

2. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Информация о просроченной задолженности раскрыта в отчетности. По сомнительной задолженности создан резерв.

3. Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам, др. Финансовые обязательства анализируются по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения и отражаются в отчетности в составе краткосрочных и долгосрочных.

4. Страновые и региональные риски незначительны. Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в РФ, не осуществляет обычную деятельность в странах (не реализует продукцию и услуги в страны), в которых вероятны военные конфликты, введение чрезвычайного положения и забастовки, существует повышенная опасность стихийных бедствий, прекращение или перебои в транспортном сообщении и т.п. чрезвычайные ситуации.

5. Репутационные риски и прочие нефинансовые риски компенсируются политикой внутреннего контроля Общества.

В таблицах 5.1 и 5.3 в пояснениях к бухгалтерскому балансу обороты по дебиторской и кредиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде, показаны за минусом названных оборотов.

В Обществе применяются следующие процедуры внутреннего контроля:

1. проверка оформления первичных учетных документов на соответствие установленным требованиям при принятии их к бухгалтерскому учету;
2. утверждение авансового отчета руководителем;
3. сверка расчетов с поставщиками и покупателями для подтверждения дебиторской и кредиторской задолженности
4. сверка остатков по счетам бухгалтерского учета наличных денежных средств с остатками денежных средств в кассе;
5. контроль фактического наличия и состояния объектов, в том числе физическая охрана, ограничение доступа, инвентаризация;
6. соблюдение установленных сроков составления бухгалтерской (финансовой) отчетности;
7. правила и процедуры, регламентирующие доступ к информационным системам, данным и справочникам, правила внедрения и поддержки информационных систем.

Информация о непрерывности деятельности

ПАО «Надеждинский металлургический завод» в условиях стагнации рынка стремится к сохранению рыночной доли за счет повышения производительности труда и сокращения издержек путем внедрения новых, совершенных технологий и модернизации оборудования.

В данное время Общество не предполагает каких-либо изменений, которые могут отразиться на возможности исполнить свои обязательства. Общество своевременно и в полном объеме исполняет свои обязательства по заемным средствам, а так же по расчетам с поставщиками (подрядчиками), с которыми сложились длительные договорные отношения. Привлечение дополнительных заемных средств не предполагается. Так же у Общества сложились длительные деловые отношения с крупными покупателями, такими как Автоваз, Уралвагонзавод и т.д. Общество является исполнителем государственного оборонного заказа. Общество является добросовестным налогоплательщиком.

Общество осуществляет контроль над выявлением предотвращения недобросовестных действий способных оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность.

Не смотря на отрицательную величину чистых активов, в течение отчетного периода Общество улучшило данный показатель, и стремится к дальнейшему повышению данного показателя. Следует обратить внимание, что убыток, образовавшийся в кризисном 2009 году, напрямую зависит от изменения рыночной экономики, а также от изменений валютных курсов.

Общество не имеет трудности в обеспечении организации кадровыми ресурсами, своевременно исполняет свои обязанности по выплате заработной платы.

Положительный результат финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2017 года является положительной тенденцией, характеризующей способность Общества генерировать прибыль в будущем.

С 2017 года в организационной структуре Общества образованы два цеха (автотранспортный цех, цех общественного питания) в составе вспомогательного производства для снижения издержек по автомобильным перевозкам, а также по питанию сотрудников Общества.

Общество будет продолжать непрерывно осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность. Плановые мероприятия на 2018 год включают в себя увеличение объемов производства, привлечение покупателей и увеличение рынка сбыта за счет расширения ассортимента продукции.

При существующей структуре производства сортового проката предприятиями спец.металлургии и металлургическими комбинатами и объемах производства сорта, завод занимает десятую часть рынка.

Рынок является перспективным при реализации программы технического перевооружения, нацеленной на снижение себестоимости производства продукции.

рынок заготовки трубной

Завод является традиционным поставщиком трубной заготовки в адрес ОАО «ПНТЗ». Присутствие завода – порядка 14%, основные «игроки» - НТМК и ОЭМК - суммарно производят до 85% трубной заготовки.

рынок осевой заготовки

В 2009 году завод освоил производство нового вида продукции – осевой заготовки. Данный вид продукции применяется для изготовления осей подвижного состава вагоностроительными предприятиями РФ. Традиционными поставщиками осевой заготовки на рынок РФ являются ОАО «НТМК» и ОАО «Златоустовский МК», также в незначительных объемах осевую заготовку на рынок РФ поставляет ЗАО «ВМЗ «Красный Октябрь».

В период с 2010 по 2017 годы ПАО «Надеждинский металлургический завод» существенно нарастило объемы поставок осевой заготовки на внутренний рынок и в настоящее время является лидером по объемам поставок.

рынок товарного чугуна

ПАО «Надеждинский металлургический завод» увеличил объемы реализации товарного чугуна:

Период	Объем реализации чугуна, тонн
2014 год	49 688
2015 год	59 205
2016 год	59 045
2017 год	58 758

Рынок товарного чугуна РФ характеризуется следующими факторами:

- большое количество производителей с избыточными объемами предложения товара оказывает существенное давление на рынок;
- в связи с дисбалансом предложения и спроса на внутреннем рынке около 90% товарного чугуна реализуется на экспорт;
- внутренний рынок характеризуется высокой концентрацией потребления чугуна ограниченным числом потребителей: по итогам 2017 года выявлено свыше 70 потребителей чугуна в РФ, на долю первых десяти клиентов приходится около 84% реализуемого чугуна;
- существенное влияние на цены и объемы реализации товарного чугуна оказывает географическое положение производителя (удаленность от основных потребителей продукции).

Конкуренты завода.

Вид продукции, наименование производителя	Объём проданной продукции за 2017 г., тонн	Доля на рынке, %		
		2015 г.	2016 г.	2017 г.

Калиброванный прокат из конструкционной стали

ОАО «Северсталь-Метиз»	41 433	32,2	34,6	34,2
ОАО «ММК-Метиз»	33 310	27,4	25,3	27,5
ПАО «Надеждинский металлургический завод»	26 734	20,2	22,2	22,1
ООО «Златоустовский ЭМЗ»	6 265	8,0	7,0	5,2
ОАО «Ижсталь»	12 675	11,5	10,4	10,5
МЗ «Электросталь»	769	0,6	0,5	0,6
Итого	121 186			

Сортной горячекатаный прокат из конструкционной стали

ОАО «Оскольский ЭМК»	989 231	38,4	39,8	40,9
ПАО «Надеждинский металлургический завод»	376 843	17,3	18,1	15,6
ОАО «ММК»	217 445	10,1	9,7	9,0
ОАО «Ижсталь»	245 744	7,9	9,2	10,2
ЗАО ВМК «Красный Октябрь»	189 657	8	6,5	7,8
ООО «Златоустовский ЭМЗ»	3 629	0,2	0,3	0,1
ПАО «Череповецкий МК»	121 660	3,8	3,3	5,0
ОАО «Чусовской МЗ»	58 656	2,4	2,4	2,4
ПАО «Челябинский МК»	30 744	5,4	4,2	1,3
ОАО «ЕВРАЗ НТМК»	56 151	3,4	2,7	2,3
ОАО «Омутнинский МЗ»	62 000	2,8	2,9	2,6
ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК»	64 670	0,2	0,8	2,7
ОАО «Гурьевский МЗ»	2 274	0,1	0,1	0,1
МЗ «Электросталь»	1 984	0,1	0,1	0,1
Итого	2 420 688			

Заготовка осевая и кузнечная

ПАО «Надеждинский металлургический завод»	55 212	86,3	78,5	71,5
ОАО «ЕВРАЗ НТМК»	21 987	13,7	21,5	28,5
Итого	77 199			

Трубная заготовка (для производства бесшовных труб)

ОАО «ЕВРАЗ НТМК»	306 836	35,9	52,8	52,2
ОАО «Оскольский ЭМК»	189 559	29,6	30,1	32,2
ПАО «Челябинский МК»	400	16,5	4,7	0,1
ООО «Златоустовский ЭМЗ»	587	0,1	0,1	0,1
ЗАО ВМК «Красный Октябрь»	5 755	1,1	0,7	1,0
ПАО «Надеждинский металлургический завод»	85 186	16,8	11,6	14,5
Итого	588 323			

Общество внедряет проект по строительству мини-электростанции. Также на сегодняшний момент ведутся работы по строительству здания для размещения филиала для «УГМК-Здоровье».

Директор

Главный бухгалтер



А.В. Удовенко

О.А. Шабаршина

28.03.2018