

Исх. № 051/2559-17/A3-19

Аудиторское заключение

независимой аудиторской компании
ООО «Кроу Экспертиза»
о бухгалтерской (финансовой)
отчетности ПАО «Селигдар»
за 2018 год

ООО «Кроу Экспертиза»

Член Crowe Global

127055, г. Москва,
Тихвинский пер., д. 7, стр. 3

Тел. +7 (800) 700-77-62

Тел. +7 (495) 721-38-83

Факс +7 (495) 721-38-94

office.msc@rosexpertiza.ru

www.rosexpertiza.ru

**Совету директоров и акционерам
ПАО «Селигдар»**

Совету директоров и акционерам ПАО «Селигдар»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Селигдар» (ОГРН № 1071402000438, Российская Федерация, 678900, Республика Саха (Якутия), Алданский район, г. Алдан, 26 Пикет, д. 12), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Селигдар» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. В отношении каждого из подобных вопросов, указанных ниже, приводится наше описание того, как данный вопрос был рассмотрен в ходе аудита.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по

отношению к этим вопросам. Наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой финансовой отчетности.

Оценка финансовых вложений

Мы считаем, что данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенностью остатков финансовых вложений для бухгалтерской (финансовой) отчетности, высоким уровнем субъективности допущений, а также существенностью суждений и оценок со стороны руководства.

Мы привлекли наших специалистов по оценке бизнеса к проведению анализа теста на предмет обесценения и расчета возмещаемой стоимости активов, выполненных руководством Общества.

Мы провели проверку арифметической точности моделей обесценения, анализа чувствительности и последовательности использования моделей (формул и расчетов) с прошлыми периодами.

Мы проанализировали рыночные котировки финансовых вложений и математическую правильность и своевременность отражения финансовых вложений в учете Общества.

Формирование выручки

Мы считаем, что данный вопрос является одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с тем, что выручка Общества является его важнейшим финансовым показателем.

Мы выполнили проверку своевременности и полноты отражения выручки в отчетности Общества, произвели арифметический пересчет финансовых показателей в разрезе структуры выручки.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности представленной отчетности, мы обращаем Ваше внимание, на следующие факты, а именно, что оборотные активы Общества меньше оборотных обязательств. Руководством Общества осуществляются все необходимые усилия для погашения краткосрочных обязательств в срок. Мы не выражаем модифицированного мнения всвязи с этим вопросом.

Ответственность руководства и аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство

считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных

аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Заместитель Генерального директора



Потехин В.В.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»

ОГРН 1027739273946,

107078, Москва, улица Маши Порываевой, дом 34,

член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Российский Союз аудиторов»,

ОРНЗ 11603046778

«1» апреля 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация **Публичное акционерное общество "Селигдар"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

678900, Республика Саха (Якутия), Алданский у, Алдан г, 26 Пикет ул, дом № 12

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2018

97550871

1402047184

07.29.41

47 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Деловая репутация (Гудвилл)	1111	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные поисковые активы	1130	264 121	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	491 237	418 800	488 665
	в том числе:				
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	363 946	417 329	486 404
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	86 685	1 471	2 261
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	40 606	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Финансовые вложения	1170	17 424 713	18 339 315	12 604 177
	в том числе:				
	Отложенные налоговые активы	1180	651 818	788 294	443 367
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	303 778	221 472
	в том числе:				
	Итого по разделу I	1100	18 831 889	19 850 187	13 757 681
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	87 198	52 255	17 484
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	346	831	702
	затраты в незавершенном производстве	1212	79 838	48 440	1 401
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	7 014	2 984	15 381
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность	1230	1 369 056	1 732 530	2 761 088
	в том числе:				
	авансы выданные	1231	14 611	9 273	19 767
	расчеты с покупателями и заказчиками	1232	92 150	70 023	68 413
	прочие дебиторы	1233	1 262 295	1 653 234	2 672 908
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	884 758	1 478 553	4 570 088
	в том числе:				
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	572 377	65 847	848
	в том числе:				
	Прочие оборотные активы	1260	7 438	3 304	434
	в том числе:				
	Итого по разделу II	1200	2 920 827	3 332 489	7 349 942
	БАЛАНС	1600	21 752 716	23 182 676	21 107 623

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	992 355	887 355	887 355
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	38 621	38 621	38 621
	в том числе:				
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	13 107 894	12 204 894	12 204 894
	Резервный капитал	1360	49 616	45 368	31 025
	в том числе:				
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	48 616	44 368	31 025
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	1 000	1 000	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(338 698)	1 706 026	750 099
	Итого по разделу III	1300	13 849 788	14 882 264	13 911 994
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	3 061 565	3 586 846	1 796 227
	в том числе:				
	Отложенные налоговые обязательства	1420	94 061	91 529	86 346
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 155 626	3 678 375	1 882 573
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	290 220	409 946	4 176 741
	в том числе:				
	Кредиторская задолженность	1520	4 412 274	4 173 227	1 108 112
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	49 509	46 161	63 467
	авансы полученные	1522	85 116	9 125	-
	задолженность перед персоналом организации	1523	26 636	44 205	38 409
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	11 206	8 614	15 746
	задолженность по налогам и сборам	1525	15 209	13 720	22 369
	задолженность поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1526	2 796	2 977	-
	прочие кредиторы	1527	4 221 802	4 051 402	968 121
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Оценочные обязательства	1540	44 808	38 864	27 313
	Прочие обязательства	1550	-	-	890
	Итого по разделу V	1500	4 747 302	4 622 037	5 313 056
	БАЛАНС	1700	21 752 716	23 182 676	21 107 623

Руководитель

Татаринов Сергей
Михайлович(подпись)
(рашифровка подписи)

01 апреля 2019



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация **Публичное акционерное общество "Селигдар"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
97550871		
1402047184		
07.29.41		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	368 928	512 338
	Себестоимость продаж	2120	(298 913)	(292 565)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	70 015	219 773
	Коммерческие расходы	2210	(34)	(29)
	Управленческие расходы	2220	(319 116)	(219 145)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(249 135)	599
	Доходы от участия в других организациях	2310	700 000	-
	Проценты к получению	2320	165 879	465 282
	Проценты к уплате	2330	(236 896)	(231 433)
	Прочие доходы	2340	2 280 209	2 437 097
	Прочие расходы	2350	(4 345 515)	(2 331 925)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 685 458)	339 620
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(2 522)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(476 099)	410 190
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 531)	(5 183)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(136 476)	344 927
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 824 465)	676 842

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 824 465)	676 842
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Татаринов Сергей
Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

01 апреля 2019г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

за Январь - Декабрь 2018 г.					
Организация	Публичное акционерное общество "Селигдар"	Форма по ОКУД		Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		0710003			
Вид экономической деятельности	Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)	Дата (число, месяц, год)		31	12 2018
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКПО		97550871	
Публичные акционерные общества / Частная собственность		ИНН		1402047184	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД		07.29.41	
		по ОКФС / ОКФС		47	16
		по ОКЕИ		384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	887 355	-	12 243 515	31 025	750 099	13 911 994
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	970 270	970 270
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	676 842	676 842
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	293 428	293 428
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	14 343	(14 343)	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	887 355	-	12 243 515	45 368	1 706 026	14 882 264
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	105 000	-	903 000	-	(1 824 476)	(816 476)
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	(1 824 476)	(1 824 476)
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	105 000	-	903 000	X	X	1 008 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(216 000)	(216 000)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(216 000)	(216 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	4 248	(4 250)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	992 355	-	13 146 515	49 616	(338 698)	13 849 788

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	13 911 994	756 842	213 418	14 882 254
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	13 911 994	756 842	213 418	14 882 254
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок					
	3401	750 099	955 919	-	1 706 017
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	750 099	955 919	-	1 706 018
до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	13 849 788	14 882 264	13 911 994

Татаринев Сергей
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

01 апреля 2019г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация **Публичное акционерное общество "Селигдар"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД


по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
97550871		
1402047184		
07.29.41		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 529 609	3 853 196
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 418 344	3 639 636
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	111 265	213 560
Платежи - всего	4120	(961 930)	(541 043)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(285 928)	(47 583)
в связи с оплатой труда работников	4122	(273 119)	(215 896)
процентов по долговым обязательствам	4123	(192 425)	(61 971)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(210 458)	(215 593)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 567 679	3 312 153
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 538 105	470 621
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	144 765	45 000
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 693 340	425 621
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	700 000	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 569 994)	(2 612 396)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(199 405)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(1 077 460)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 365 304)	(747 117)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(5 285)	(787 819)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	968 111	(2 141 775)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 304 084	2 028 408
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	884 281	18 504
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	97 648	194 628
	4315	-	-
прочие поступления	4319	1 322 155	1 815 276
Платежи - всего	4320	(6 333 307)	(3 133 776)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(216 000)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 634 780)	(1 852 253)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-1482526979	(1 281 523)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 029 223)	(1 105 368)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	506 567	65 010
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	65 847	848
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	572 377	65 847
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(37)	(11)


Татаринов Сергей Михайлович
 Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

01 апреля 2019г.



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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов			начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	1 301 958	(884 629)	90 503	(110 941)	29 927	(82 872)	-	-	-	1 281 520	(917 574)	
	5210	за 2017 г.	1 300 384	(813 980)	3 537	(1 963)	1 923	(72 573)	-	-	-	1 301 958	(884 629)	
в том числе:														
Земельные участки	5201	за 2018 г.	3 051	-	5	-	-	-	-	-	-	3 056	-	
	5211	за 2017 г.	3 051	-	-	-	-	-	-	-	-	3 051	-	
ОС по дог. лизинга	5202	за 2018 г.	-	-	73	-	-	(21)	-	-	-	73	(21)	
	5212	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Офисное оборудование	5203	за 2018 г.	871	(307)	46	-	-	(291)	-	-	-	917	(589)	
	5213	за 2017 г.	871	(29)	-	-	-	(279)	-	-	-	871	(307)	
Жилищный фонд	5204	за 2018 г.	2 680	(2 680)	-	-	-	-	-	-	-	2 680	(2 680)	
	5214	за 2017 г.	2 680	(2 680)	-	-	-	-	-	-	-	2 680	(2 680)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2018 г.	4 476	(3 491)	214	-	-	(325)	-	-	-	4 690	(3 815)	
	5215	за 2017 г.	3 841	(3 115)	635	-	-	(376)	-	-	-	4 476	(3 491)	
Вычислительная техника	5206	за 2018 г.	5 082	(5 050)	-	-	-	(16)	-	-	-	5 082	(5 056)	
	5216	за 2017 г.	5 082	(5 035)	-	-	-	(16)	-	-	-	5 082	(5 050)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5207	за 2018 г.	20 779	(4 765)	62 575	(62 314)	1 492	(2 269)	-	-	-	21 040	(5 542)	
	5217	за 2017 г.	20 629	(3 696)	151	-	-	(1 069)	-	-	-	20 779	(4 765)	
Средства связи	5208	за 2018 г.	9 232	(8 670)	-	-	-	(383)	-	-	-	9 232	(9 053)	
	5218	за 2017 г.	9 232	(8 216)	-	-	-	(454)	-	-	-	9 232	(8 670)	
Мебель	5209	за 2018 г.	12 121	(12 084)	-	-	-	(33)	-	-	-	12 121	(12 087)	
	5219	за 2017 г.	12 121	(11 806)	-	-	-	(259)	-	-	-	12 121	(12 084)	
Другие виды основных средств		за 2018 г.	64 173	(21 987)	-	-	-	(4 224)	-	-	-	64 173	(26 210)	
		за 2017 г.	64 173	(17 234)	-	-	-	(4 752)	-	-	-	64 173	(21 987)	
Сооружения		за 2018 г.	116 270	(43 998)	-	(379)	379	(7 840)	-	-	-	115 892	(51 459)	
		за 2017 г.	113 559	(38 191)	2 711	-	-	(5 807)	-	-	-	116 270	(43 998)	
Здания		за 2018 г.	266 196	(87 322)	-	(1 819)	1 246	(10 447)	-	-	-	264 377	(96 523)	
		за 2017 г.	266 196	(76 418)	-	-	-	(10 904)	-	-	-	266 196	(87 322)	
Транспортные средства		за 2018 г.	176 574	(165 130)	26 780	(14 910)	9 973	(6 109)	-	-	-	188 424	(161 266)	
		за 2017 г.	177 975	(158 083)	40	(1 441)	1 401	(8 448)	-	-	-	176 574	(165 130)	
Рабочие машины и оборудование		за 2018 г.	287 695	(251 392)	831	(37)	34	(11 118)	-	-	-	288 489	(262 476)	
		за 2017 г.	287 836	(235 756)	-	(140)	140	(15 777)	-	-	-	287 836	(251 392)	
Силовые машины и оборудование		за 2018 г.	332 755	(277 772)	-	(31 481)	16 804	(19 797)	-	-	-	301 274	(280 765)	
		за 2017 г.	333 137	(253 721)	-	(382)	382	(24 433)	-	-	-	332 755	(277 772)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	10 261	(10 261)	-	-	-	-	-	-	-	10 261	(10 261)	
	5230	за 2017 г.	10 261	(10 261)	-	-	-	-	-	-	-	10 261	(10 261)	
в том числе:														
Транспортные средства	5221	за 2018 г.	10 261	(10 261)	-	-	-	-	-	-	-	10 261	(10 261)	
	5231	за 2017 г.	10 261	(10 261)	-	-	-	-	-	-	-	10 261	(10 261)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	1 471	175 971	(254)	(90 503)	86 685
в том числе:	5250	за 2017 г.	2 261	5 009	(2 262)	(3 537)	1 471
Пункт хранения и выдачи ГСМ	5241	за 2018 г.	-	1 700	-	-	1 700
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Оборудование: ВОСПОМОГАТЕЛЬНАЯ ТЕХНИКА и запасные части к ней	5242	за 2018 г.	1 056	27 802	-	27 704	1 153
	5252	за 2017 г.	-	1 096	-	40	1 056
Оборудование: СВЯЗИ и IT и комплектующие к нему	5243	за 2018 г.	169	214	-	382	-
	5253	за 2017 г.	-	319	-	151	169
Оборудование: ГОРНАЯ ТЕХНИКА и запасные части к ней	5244	за 2018 г.	40	146 106	-	62 314	83 831
	5254	за 2017 г.	-	40	-	-	40
Оборудование: АВТОТРАНСПОРТ, СПЕЦТЕХНИКА "РУС" и запасные части к ней	5245	за 2018 г.	47	-	47	-	-
	5255	за 2017 г.	-	47	-	-	47
Оборудование: ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЕ и учета электроэнергии и запасные части к нему	5246	за 2018 г.	161	47	208	-	-
	5256	за 2017 г.	-	161	-	-	161
Земельный участок под радио-релейную станцию п. Солнечный	5247	за 2018 г.	-	5	-	5	-
	5257	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Расходные: КОМПЛЕКТУЮЩИЕ универсального характера	5248	за 2018 г.	-	98	-	98	-
	5258	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Тренажерный зал	5249	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2017 г.	2 261	-	2 261	-	-
Разгрузочная платформа ВВ		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	2 711	-	2 711	-
Малоценка: ИНВЕНТАРЬ ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЙ		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	635	-	635	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	101 223	101 223	84 251
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	95 946	95 946	95 946
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Татаринев Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

(подпись)

01 апреля 2019г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	18 339 315	-	1 405 160	(2 900 142)	-	-	-	17 424 713	-
	5311	за 2017 г.	12 604 177	-	5 791 254	(56 116)	-	-	-	18 339 315	-
в том числе:											
Паи	5302	за 2018 г.	5 840 854	-	-	-	-	-	-	5 840 854	-
	5312	за 2017 г.	5 896 970	-	-	(56 116)	-	-	-	5 840 854	-
Акции	5303	за 2018 г.	12 498 461	-	1 405 160	(2 900 143)	-	-	-	11 003 478	-
	5313	за 2017 г.	6 707 207	-	5 791 254	-	-	-	-	12 498 461	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	1 478 553	-	4 803 206	(5 397 001)	-	-	-	884 758	-
	5315	за 2017 г.	4 570 088	-	-	(3 091 535)	-	-	-	1 478 553	-
в том числе:											
Заемные средства	5306	за 2018 г.	1 478 553	-	4 803 206	(5 397 001)	-	-	-	884 758	-
	5316	за 2017 г.	4 570 088	-	-	(3 091 535)	-	-	-	1 478 553	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	19 817 868	-	6 208 366	(8 297 143)	-	-	-	18 309 471	-
	5310	за 2017 г.	17 174 265	-	5 791 254	(3 147 651)	-	-	-	19 817 868	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31 декабря 2011	31 декабря 2010	31 декабря 2009
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Татаринев Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

(подпись)

01 апреля 2019г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Татарinov Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель
01 апреля 2019г.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2018 г.	1 732 530	-	1 630 366	13 428	(2 009 843)	-	-	2 574	-	1 369 056	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2017 г.	2 761 088	-	1 774 674	12 350	(2 822 730)	(995)	-	-	8 143	1 732 530	-	-
в том числе:														
	5511	за 2018 г.	70 023	-	40 454	-	(18 327)	-	-	-	-	92 150	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2017 г.	68 413	-	15 564	196	(14 150)	-	-	-	-	70 023	-	-
	5512	за 2018 г.	9 273	-	13 889	-	(8 551)	-	-	-	-	14 611	-	-
Авансы выданные	5532	за 2017 г.	19 767	-	4 278	-	(13 777)	(995)	-	-	-	9 273	-	-
	5513	за 2018 г.	1 653 234	-	1 576 023	13 428	(1 982 964)	-	-	2 574	-	1 262 295	-	-
Прочая	5533	за 2017 г.	2 672 908	-	1 754 832	12 154	(2 794 803)	-	-	-	8 143	1 653 234	-	-
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5500	за 2018 г.	1 732 530	-	1 630 366	13 428	(2 009 843)	-	-	X	X	1 369 056	-	-
Итого	5520	за 2017 г.	2 761 088	-	1 774 674	12 350	(2 822 730)	(995)	-	X	X	1 732 530	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		уценная по условиям договора	балансовая стоимость	уценная по условиям договора	балансовая стоимость	уценная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примигающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной кредиторской задолженности	перевод из дебиторской в дебиторскую задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	3 586 845	1 284 377	106 710	(1 916 357)	-	-	-	3 061 565
	5571	за 2017 г.	1 796 227	3 426 145	-	(1 635 526)	-	-	-	3 586 845
в том числе:										
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	3 586 845	1 284 377	106 710	(1 916 357)	-	-	-	3 061 565
	5573	за 2017 г.	1 796 227	3 426 145	-	(1 635 527)	-	-	-	3 586 845
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	4 583 145	7 261 402	140 953	(4 346 436)	-	2 574	-	7 641 635
	5580	за 2017 г.	5 284 853	4 517 133	960 826	(6 188 386)	-	-	8 143	4 583 145
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	46 161	13 665	-	(10 337)	-	-	-	49 509
	5581	за 2017 г.	65 467	8 425	-	(25 731)	-	-	-	46 161
авансы полученные	5562	за 2018 г.	9 125	81 312	-	(5 320)	-	-	-	85 116
	5582	за 2017 г.	-	9 125	-	-	-	-	-	9 125
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2018 г.	44 205	-	-	(17 589)	-	-	-	26 636
	5583	за 2017 г.	38 409	5 796	-	-	-	-	22	44 205
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5567	за 2018 г.	8 514	2 231	351	-	-	-	-	11 206
	5587	за 2017 г.	15 746	(605)	605	(7 132)	-	-	-	8 514
задолженность по налогам и сборам	5568	за 2018 г.	13 720	2 007	397	(3 459)	-	2 574	-	15 209
	5588	за 2017 г.	22 379	3 726	301	(20 807)	-	-	8 121	13 720
задолженность поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам	5569	за 2018 г.	2 977	2 795	-	(2 977)	-	-	-	2 795
	5589	за 2017 г.	-	2 977	-	-	-	-	-	2 977
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	409 946	-	140 195	(259 922)	-	-	-	290 220
	5585	за 2017 г.	4 176 741	464 908	959 920	(5 191 623)	-	-	-	409 946
прочие кредиторы	5566	за 2018 г.	4 051 402	7 159 372	-	(6 988 972)	-	-	-	4 221 802
	5586	за 2017 г.	968 121	3 858 885	163 895	(939 501)	-	-	-	4 051 402
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018 г.	8 169 990	8 545 779	247 663	(6262803)163	X	X	X	10 703 200
	5570	за 2017 г.	7 081 080	7 943 278	960 826	(7 823 913)	X	X	X	8 169 990

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Татаринцев Сергей
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

01 апреля 2019г.

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	233 375	198 295
Расходы на оплату труда	5620	168 947	153 767
Отчисления на социальные нужды	5630	37 066	33 470
Амортизация	5640	5 767	6 054
Прочие затраты	5650	158 335	154 795
Итого по элементам	5660	603 491	546 381
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(34 642)
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14 572	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	618 063	511 739



Татарinov Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

Средствитель
АЛДАН
01 апреля 2019г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	38 864	166 847	(128 243)	(32 660)	44 808
в том числе:						
Резерв на годовое вознаграждение (с отчислениями)	5701	-	88 804	(88 804)	-	-
Резерв отпуска (с отчислениями)	5702	38 864	78 043	(39 439)	(32 660)	44 808



Руководитель
 Татаринов Сергей Михайлович
 (подпись)

01 апреля 2019г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	7 228 398	14 333 727	14 333 727
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

01 апреля 2019г.

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ПАО «Селигдар»
за 2018 год.**

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Селигдар» за 2018 год

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Селигдар» (далее – Общество) за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сферы деятельности

1.1. Описание Общества

Полное наименование	Публичное акционерное общество «Селигдар»
Сокращенное наименование	ПАО «Селигдар»
Место нахождения	678900, Республика Саха (Якутия), Алданский улус, г.Алдан, 26 Пикет, д.12
Почтовый адрес	678900, Республика Саха (Якутия), Алданский улус, г.Алдан, 26 Пикет, д.12
тел.	(41145) 37-245
факс	(41145) 37-245
Реквизиты свидетельства о гос. регистрации	09.04.2007, серия 14 № 001548600
ОГРН	1071402000438
ИНН / КПП	1402047184 / 140201001
ОКПО	97537675
Генеральный директор	Татаринов Сергей Михайлович с 21.11.2011 г.
Тел.	(41145) 35-815
Главный бухгалтер	Матосов Сергей Николаевич с 23.11.2018 г.
Тел.	(41145) 37-398
Банковские реквизиты:	
Расчетный счет	40702810000260000826
в	БАНК ВТБ (ПАО) г.Москва
Корр. счет	30101810700000000187
БИК	044525187
Численность персонала на 31.12.2018	107 человек

1.2. Статистические коды

Выписка из Статистического регистра хозяйствующих субъектов (Статрегистр Росстата) на дату 14.02.2019:

№ п/п	Наименование классификатора	Цифровой код	Пояснения к цифровому коду
1	Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО)	97550871	
2	Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления (ОКАТО)	98203501000	Республика Саха (Якутия) Алданский улус г.Алдан
3	Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований (ОКТМО)	98603101001	Муниципальные образования Республики Саха (Якутия) Алданский муниципальный район город Алдан
4	Общероссийский классификатор органов государственной власти и управления (ОКОГУ)	4210011	организации, учрежденные юридическими лицами или юридическими лицами и гражданами
5	Общероссийский классификатор форм собственности (ОКФС)	34	Совместная частная и иностранная собственность
6	Общероссийский классификатор организационно-правовых форм (ОКОПФ)	12247	Публичные акционерные общества
8	Общероссийский классификатор видов экономической деятельности (ОКВЭД)	07.29.41	Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)
		70.22	Услуги в области бухгалтерского учёта и аудита
		70.10.2	Услуги по управлению холдинг-компаниями
		41.20	Производство общестроительных работ
		46.72.23	Оптовая торговля золотом и другими драгоценными металлами
		49.4	Деятельность автомобильного грузового транспорта
		52.10	Хранение и складирование
		71.12.3	Геолого-разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр

1.3. Виды деятельности

1.3.1. Основные виды деятельности согласно Уставу

Основными видами деятельности Общества согласно Уставу являются:

- добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра, и металлов платиновой группы);
- услуги в области бухгалтерского учёта и аудита;
- услуги по управлению холдинг-компаниями;
- геолого-разведочные и геофизические работы;
- разведочное бурение;
- оптовая торговля золотом и другими драгоценными металлами;
- лесозаготовка;
- деятельность автомобильного грузового транспорта;
- производство общестроительных работ;
- хранение и складирование;
- разведка, добыча и переработка урана и других полезных ископаемых;
- проектирование и строительство мощностей по добыче и переработке урансодержащих руд, а также эксплуатация этих мощностей;
- реализация производимой Обществом продукции как внутри, так и за пределами РФ в соответствии с действующим законодательством РФ;
- внешнеэкономическая, инвестиционная, инновационная деятельность, относящаяся к предмету деятельности Общества;
- приобретение всех видов оборудования, услуг, работ, материалов и других товаров, необходимых для эффективного функционирования Общества как в РФ, так и за ее пределами.

1.3.2. Деятельность, фактически осуществляемая Обществом

За отчётный год Общество самостоятельно осуществляло услуги по управлению холдинг-компаниями и услуги по ведению бухгалтерского учёта. Добыча драгоценных металлов осуществлялась с привлечением подрядчика – АО «Золото Селигдара».

На 01.01.2015 года на балансе ПАО «Селигдар» числились забалансовые запасы по месторождению рудного золота Самолазовское, поставленные на баланс предприятия протоколом № 172 ТКЗ «Якутнедра» от 27 сентября 2010 г.

Состояние забалансовых запасов руды и металла на 01.01.2015 г. приведено в таблице.

Таблица 1

Месторождение	Забалансовые запасы					
	Категория запасов	Запас руды, тыс.т.	Среднее содерж.,г/т		Запасы, кг	
			золото	серебро	золото	серебро
Самолазовское	C ₂	3388	2,55	2,07	8629	6978

Протоколом «ТКЗ» Якутнедра № 430 от 23.03.2016 г. были утверждены постоянные разведочные кондиции для подсчета запасов месторождения Самолазовское для условий отработки открытым способом. Тем же протоколом были утверждены запасы золота, серебра, подсчитанные по этим кондициям. Запасы руды, золота и серебра, утвержденные протоколом «ТКЗ» № 430 от 23.03.2016 г., приведены в таблице 2, забалансовые запасы – в таблице 3.

Таблица 2

Месторождение	Балансовые запасы					
	Категория запасов	Запас руды, тыс.т.	Среднее содерж.,г/т		Запасы, кг	
			золото	серебро	золото	серебро
Самолазовское	C_1	1 547,3	4,06	3,11	6 278,2	4 811,0
	C_2	237,6	4,22	3,88	1 004,0	922,3
	$Всего\ C_2+C_2$	1 784,9	4,08	3,21	7 282,2	5 733,3

Таблица 3

Месторождение	Забалансовые запасы (вне контура карьера)					
	Категория запасов	Запас руды, тыс.т.	Среднее содерж.,г/т		Запасы, кг	
			золото	серебро	золото	серебро
Самолазовское	C_1	434,0	2,11	2,62	915,3	1 137,0
	C_2	443,4	2,39	3,60	1 061,30	1 598,1
	$Всего\ C_2 + C_2$	877,4	2,25	3,12	1 976,6	2 735,1

В декабре 2016 г. в ФБУ «Росгеолэкспертиза» в рамках «Проект на проведение разведочных работ на месторождении рудного золота Самолазовское в 2016-2019 г.г.» был направлен на проведение экспертизы проект геологического изучения недр «Проект на проведение разведочных работ на месторождении рудного золота Самолазовское в 2016-2019 г.г.» и проект «Опытно-промышленная разработка первичных руд месторождения рудного золота Самолазовское».

Пунктом 2.7. Протокола ТКЗ № 430 недропользователю рекомендовано проведение в течение 3-х лет опытно-промышленных работ с целью:

доизучения технологических свойств и обогатимости первичных руд месторождения;

проведения полупромышленных испытаний металлургической переработки первичных руд на представительных пробах

В феврале 2017 г. ТКР Якутнедра была рассмотрена проектная документация «Опытно-промышленная разработка первичных руд месторождения рудного золота Самолазовское», в рамках «Проект на проведение разведочных работ на месторождении рудного золота Самолазовское в 2016-2019 г.г.».

Получен протокол ТКР Якутнедра № 611-тпи от 15 февраля 2017 г. с согласованным календарным планом по добыче руды.

В 2017 году на ГРК «Самолазовский» из месторождения Самолазовское под технологию кучного выщелачивания, было добыто 128,5 тыс. т эксплуатационной руды, 446,9 кг золота и 349,5 кг серебра. Эксплуатационные потери составили 1,3 тыс. т руды – 1,1 %, 5,6 кг золота – 1,1 % и 3,9 кг серебра, что соответствует 1,1 %. Разубоживание руды составило 12,0 тыс. руды, что соответствует 9,3 %. Среднее содержание золота в эксплуатационной товарной руде 3,48 г/т, серебра 2,72 г/т. Добыча руды осуществляется в соответствии с проектом «Опытно-промышленная разработка первичных руд месторождения рудного золота Самолазовское». В карьерах месторождения Самолазовское освоению подлежали геологические блоки 40-4-С₁, 40-3-С₁, 39-С₂, балансовых запасов горизонтах 940 м, +935 м, +930 м, +925 м, +920 м.

Перевозка руды из карьера на участок рудоподготовки производится карьерным автотранспортом а/м «БЕЛАЗ», дальность транспортировки 2,5 км.

Было уложено в штабель 97,9 тысяч тонн товарной руды, 345,6 кг золота и 234,5 кг серебра. Переработано и погашено 72,8 тыс. т товарной руды, 253,2 кг золота и 234,5 кг серебра. Извлечено 189,9 кг золота и 107,3 кг серебра. Технологические потери составили 63,3 кг золота, 127,2 кг серебра. Извлечение золота составило 75 %, серебра 45,8 %.

Переходящий остаток в штабеле составил 25,1 тыс. т руды, 92,4 кг золота. В 2018 году из него будет извлечено не менее 69 кг золота.

В 2017 г. согласно проекта «Переработка первичной руды на месторождении рудного золота «Самолазовское» методом кучного бактериального выщелачивания» в рудный штабель было уложено 14,9 тыс. т товарной руды, 81,8 кг золота. Начато орошение штабеля бактериальными растворами.

Балансовые запасы рудного золота и серебра ПАО «Селигдар» по состоянию на 01.01.2018 г., с учётом движения за 2017 год, приведены в таблице 4.

Таблица 4

Месторождение	Балансовые запасы					
	Категория запасов	Запас руды, тыс. т.	Среднее содерж. г/т		Запасы, кг	
			золото	серебро	золото	серебро
Самолазовское	C_1	1 540,2	4,07	3,11	6 269,1	4 811,0
	C_2	237,6	4,22	3,88	1 004,0	922,3
	$Всего\ C_2 + C_2$	1 771,2	4,08	3,21	7 219,3	5 733,3

Забалансовые запасы рудного золота и серебра

ПАО «Селигдар» по состоянию на 01.01.2019 г. приведены в таблице 5.

Таблица 5

Месторождение	Забалансовые запасы (вне контура карьера)					
	Категория запасов	Запас руды, тыс.т.	Среднее содерж.,г/т		Запасы, кг	
			золото	серебро	золото	серебро
Самолазовское	C_1	434,0	2,11	2,62	915,3	1 137,0
	C_2	443,4	2,39	3,60	1 061,30	1 598,1
	$Всего\ C_2 + C_2$	877,4	2,25	3,12	1 976,6	2 735,1

1.3.3. Деятельность Общества в следующих периодах

В 2018 году основными направлениями деятельности Общества будут являться:

- осуществление управленческих функций дочерних компаний;
- добыча золота на эксплуатируемых месторождениях при участии подрядчика;
- ведение геологоразведочных работ на лицензионных участках;
- осуществление бухгалтерских услуг для дочерних Обществ.

1.4. Лицензии, разрешения, свидетельства:

№ п/п	Вид документа	Реквизиты документа	Целевое назначение и виды работ	Срок действия
1	Лицензия на право пользования недрами	ЯКУ 04355 БР от 05.05.2015г.	Геологическое изучение и добыча рудного золота и серебра Самолазовское	30.06.2019
2	Лицензия	ЯКУ 02755 ВЭ от 13.08.2009	Добыча подземных вод для хоз. бытового использования База 26 пикет	06.06.2031
3	Лицензия	ЯКУ 02773 БР от 15.04.2010	Разведка и добыча полезных ископаемых, в т.ч. использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств	15.04.2022
4	Лицензия	ЛО-14-01-000846	Медицинская деятельность	-

Лицензия ЯКУ № 04355 БР с целевым назначением геологическое изучение и добыча рудного золота на месторождении Самолазовское выдана на основании приказа Якутнедра от 05.05.2015 г. в порядке переоформления лицензии ЯКУ № 02577 БР в связи с изменением наименования юридического лица-пользователя недр (ч. 4 ст. 17.1 Закона РФ «О недрах»).

В 2016 г. в указанную лицензию внесено дополнение (зарегистрировано Якутнедра за № 1023 от 02.12.2016 г.) относительно сроков окончания действия лицензии. В соответствии с указанным дополнением дата окончания действия лицензии 30 июня 2019 г.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения

Филиалы и представительства Общества отсутствуют.

01 апреля 2015г. Общество зарегистрировало и поставило на налоговый учёт в ФНС г.Москвы обособленное подразделение.

1.6. Дочерние общества

№ п/п	Наименование юридического лица	ИНН	Процент владения акций (долей)
1	Акционерное общество «Золото Селигдара»	1402046014	100%
2	Общество с ограниченной ответственностью «АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ «ПОИСК»	2251001116	100%
3	Общество с ограниченной ответственностью «Оренбургская Горная Компания»	5610065713	100%
4	Общество с ограниченной ответственностью «Артель старателей «Сининда-1»	0317001998	100%
5	Общество с ограниченной ответственностью «Теплосервис»	1402013185	70%
6	Общество с ограниченной ответственностью «Азимут»	7706688529	100%
7	Акционерное общество «Прейсиш-Эйлау»	7710902824	100%
8	Публичное акционерное общество «Русолово»	7706774915	92,28%

1.7. Информация о реестродержателе и аудиторе

Реестродержатель:

Акционерное общество «Новый регистратор»

107023, г. Москва, ул. Буженинова, д. 30

ИНН 7719263354

ОГРН 1037719000384

Лицензия № 10-000-1-00339, выдана ФСФР России 30.03.2006 года, срок действия: бессрочная.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Росэкспертиза»

107078, город Москва, улица Маши Порываевой, дом 34

ИНН 7708000473

ОГРН 1027739273946

Телефон (495) 721-3883

e-mail: sapozhnikova@rosexspertiza.ru, rosexp@online.ru

1.8. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Состав Совета директоров Обществ, избранный на ГОСА 22.06.2018г., по состоянию на 31.12.2018г.:	
Председатель:	Рыжов Сергей Владимирович
Члены:	Лабунь Анатолий Никитович
	Лаунер Геннадий Альфредович
	Хрущ Александр Александрович
	Абрамов Николай Павлович
	Бейрит Константин Александрович
	Щедров Владимир Иванович
	Татаринов Сергей Михайлович
	Юн Виктор Борисович
	Сулейманов Валерий Оруджалиевич
Коллегиальный исполнительный орган - Правление:	
Председатель:	Татаринов Сергей Михайлович
Члены:	Кислый Александр Викторович
	Колсанов Вадим Викторович
	Ким Татьяна Олеговна
	Пелешатый Александр Теодорович
	Пшеничников Сергей Викторович
	Хрущ Александр Александрович
Единоличный исполнительный орган:	
Генеральный директор:	Татаринов Сергей Михайлович
Орган контроля:	
Ревизионная комиссия, избранная на ГОСА 22.06.2018г, по состоянию 31.12.2018г.:	
Председатель:	Кошелев Василий Павлович
Члены:	Донцова Елена Ивановна
	Вагнер Максим Русланович

2. Основа представления информации в отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Положением об Учетной политике ПАО «Селигдар» на 2018 год.

Учетная политика подготовлена в соответствии с действующими в 2018 году в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

При формировании бухгалтерской отчетности корректировка начальных показателей отчетности не производилась.

3. Финансовый анализ

Финансовый анализ отчётности за 2018 год более подробно представлен отдельным приложением к настоящей пояснительной записке. В целом показатели деятельности предприятия имеют за отчётный год положительную динамику и соответственно оценку.

4. Пояснения по показателям строк бухгалтерской отчетности

4.1.1. Нематериальные поисковые активы

По строке 1130 «Нематериальные поисковые активы» представляют собой расходы на геолого-разведочные работы по месторождению «Самолазовское» в сумме 264 121,0 тыс.руб.

4.1.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

В отчётном году Обществом было приобретено и введено в эксплуатацию основных средств стоимостью 90 053,0 тыс.рублей. Основные средства приобретались за счёт собственных средств. Сумма начисленной амортизации за 2018 год составила 62 872,5 тыс.рублей. Показатель строки 1150 Бухгалтерского баланса увеличился на 72 437,0 тыс.рублей по сравнению с прошлым годом. Более детальная информация по основным средствам приведена в пояснениях и расшифровках к балансу.

4.1.3. Долгосрочные финансовые вложения

Детальная информация о долгосрочных финансовых вложениях приведена в пояснениях и расшифровках к балансу бухгалтерского баланса.

4.1.4. Запасы

По состоянию на 31.12.2018г. стоимость запасов увеличилась на 34 943,0 тыс. рублей. Причиной такого увеличения является наличие остатков драгоценного металла на аффинажном заводе.

Детальная информация о наличии и движении запасов приведена в пояснениях и расшифровках к балансу бухгалтерского баланса.

4.1.5 Дебиторская задолженность (платежи по которой огибаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)

Детальная информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в пояснениях и расшифровках к балансу бухгалтерского баланса.

Задолженность поставщиков на отчетную дату снизилась по сравнению с прошлым годом на 363 474,0 тыс. рублей.

Задолженность покупателей по сравнению с прошлым годом увеличилась на 22 127,0 тыс.рублей. Основные взаиморасчеты происходили с дочерними компаниями. Поступило на расчетные счета Общества выручки в сумме 15 287 056,0 тыс. рублей.

Задолженность по выданным беспроцентным займам дочерним Обществам на отчетную дату составила 250 426,1 тыс. рублей или 19,8% от показателя строки 1233 баланса.

Из общей суммы прочей дебиторской задолженности на отчетную дату 51,0% составляет авансирование под промышленный сезон 2019 года дочерних компаний, что составляет 641 403,8 тыс.рублей.

4.1.6 Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения Общества, отраженные по строке 1240, представлены долговыми ценными бумагами и процентными займами в рублях и валюте, выданными Обществом, и составляют 884 758,0 тыс.рублей, в том числе:

- займы в рублях составляют 680 104,0 тыс.рублей или 76,9 % от общего показателя;
- векселя и облигации полученные 204 654,0 тыс.рублей или 23,1%;

Более детальная информация о наличии и движении краткосрочных финансовых вложений представлена в пояснениях и расшифровке.

4.1.7. Уставный капитал

01 марта 2018 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Республике Саха (Якутия) зарегистрированы соответствующие изменения № 1 в Устав ПАО «Селигдар», в соответствии с которыми размер уставного капитала Общества составляет 992 354 730 (Девятьсот девяносто два миллиона триста пятьдесят четыре тысячи семьсот тридцать) рублей. Количество размещенных акций Общества составляет 992 354 730 штук, из которых 842 354 730 штук обыкновенных именных акций и 150 000 000 штук привилегированных акций. Номинальная стоимость акции составляет 1 (один) рубль каждая. Все акции Общества являются именными и выпущены в бездокументарной форме.

4.1.8. Добавочный, резервный капиталы и нераспределенная прибыль Общества

По строке 1350 «Добавочный капитал» отражена сумма эмиссионного дохода в размере 13 107 894 тыс. руб. полученного в результате превышения цены размещения акций над номиналом при их размещении.

В Обществе создан резервный фонд в размере 5% (пяти процентов) от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

Обществом за отчетный год получен убыток в сумме 1 824 465 тыс.рублей.

Сумма непокрытого убытка общества на 31.12.2018 составила 338 698 тыс. рублей.

4.1.9 Долгосрочные и краткосрочные заёмные средства

По строкам 1410 и 1510 «Заемные средства» отражена задолженность по кредитам с учетом начисленных процентов на отчетную дату. Долгосрочные кредиты предоставлены в рублях и в долларов США.

По состоянию на 31.12.2018г. Общество имеет остаток непогашенного долгосрочного основного долга в валюте в сумме 42 307 691,21 долларов США. Остаток непогашенного долгосрочного основного долга в рублях на 31.12.2018г. в сумме 17 000,00 тыс.рублей, что на 686 601,0 тыс.рублей меньше по сравнению с прошлым годом.

На конец отчетного года краткосрочные заёмные средства составили 290 220,0 тыс.рублей.

В 2018 году просрочек по оплате основного долга и % по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам Обществом не допускалось.

4.1.10. Отложенные налоговые обязательства

Структура отложенных налоговых обязательств на начало и конец отчетного периода приведена ниже:

Субконто	Сальдо на 01.01.2018г.	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2018г.
		Дт	Кт	
<i>Готовая продукция</i>	<i>360</i>	<i>6 281</i>	<i>7 211</i>	<i>1 290</i>
<i>Материалы</i>		<i>14</i>	<i>14</i>	
<i>Незавершенное производство</i>	<i>19 688</i>	<i>698</i>		<i>18 990</i>
<i>Основные средства</i>	<i>40 444</i>	<i>45</i>	<i>215</i>	<i>40 614</i>
<i>Полуфабрикаты</i>		<i>7 213</i>	<i>7 213</i>	
<i>Расходы будущих периодов</i>	<i>31 037</i>		<i>2 130</i>	<i>33 167</i>
Итого	91 529	14 252	16 783	94 061

4.1.11. Кредиторская задолженность

Структура краткосрочной кредиторской задолженности на начало и конец отчетного периода приведена в пояснениях и расшифровках бухгалтерскому балансу.

Долгосрочная задолженность по состоянию на отчетную дату отсутствует.

4.1.12 Резервы предстоящих расходов

По строке 1540 отражена сумма созданного, но не использованного в течение года резерва на оплату отпусков в сумме 44 808,0 тыс. рублей.

4.2. Отчет о прибылях и убытках

4.2.1 Выручка от реализации продукции

В отчетном году выручка от реализации составила 368 928,00 тыс. рублей или на 143 410,0 тыс.рублей меньше чем в 2017 году.

Выручка от реализации золота составила 306 001,0 тыс. руб. и снизилась к 2017 году на 143 828 тыс. руб. при снижении объемов реализации на 67,7 кг. золота. Среднегодовая цена реализации золота в 2017 году составила 2 396,58 руб/гр. против 2 550,01 руб/гр. в 2018 году. Доля выручки от реализации золота в общем объеме выручки уменьшилась на 3,0 % по сравнению с 2017 годом и составила 83 %.

Статья	Ед. изм.	Значение	
		2017	2018
Выручка от реализации в т.ч. стр.2110	Тыс. руб.	512 338	368 928
Реализация золота	Тыс. руб.	449 829	306 001
	Кг.	187,7	120,0
	Руб/гр	2 396,58	2 550,01
	%	86,0%	83,0%
Доля в объеме выручки	Тыс. руб.	2 918	3 398
	Кг.	93,0	109,0
	Руб/гр	31,39	31,17
	%	0,6%	0,9%
Реализация прочих работ и услуг	Тыс. руб.	59 591	59 529
в т.ч. компаниям группы	Тыс. руб.	59 591	59 529

4.2.2 Себестоимость реализованной продукции и услуг

Себестоимость реализованной продукции и услуг в 2018 году составила 298 913,0 тыс.рублей – увеличение по сравнению с прошлым годом составило 6 348,0 тыс.рублей.

Себестоимость 1 грамм реализованного золота снизилась до 2 490,94 руб/гр, что на 220,47% больше чем в 2017 году. Себестоимость реализованного драгметалла (золото и серебро) в 2018 году составила 239 431,44 тыс. руб., что составляет 80,1% от общей себестоимости реализованной продукции и услуг.

5. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	За 2017 год	За 2018 год
Условный расход + (условный доход -) по налогу на прибыль	67 924	-337 091
Постоянное налоговое обязательство	659 630	432 828
Постоянный налоговый актив	-249 440	-908 927
Отложенный налоговый актив	344 927	-136 476
Отложенное налоговое обязательство	- 5 183	-2 532
Текущий налог на прибыль	2 522	0

6. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Показатель чистой прибыли (убытка) на 31.12.2018, тыс. руб.	Средневзвешенное количество обыкновенных акций, тыс.шт.	Базовая прибыль на 1 акцию, руб. (гр.1 : гр.2)
1	2	3
(1 824 465)	842 355	(2,17)

За отчетный год Обществом был получен убыток в сумме 1 824 465 тыс.рублей.

7. Информация о связанных сторонах

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества (связанными сторонами), понимаются:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Селигдар» за 2018 год

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. № 48н.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	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	7
1.	Акционерное общество «Золото Селигдара»	678900, Республика Саха /Якутия/, улус Алданский, город Алдан, улица 26 Пикет, 12	1. Юридическое лицо, в котором ПАО «Селигдар» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.02.2008 27.02.2008	0	0
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Рябиновое»	678900, Республика Саха /Якутия/, улус Алданский, город Алдан, улица 26 Пикет, 12	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	09.04.2007	0	0
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Оренбургская Горная Компания»	460000, Область Оренбургская, город Оренбург, улица Чичерина 12-14, 1	1. Юридическое лицо, в котором ПАО «Селигдар» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного юридического лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.05.2008 15.05.2008	0	0
4.	Общество с ограниченной ответственностью «АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ «ПОИСК»	658342, Край Алтайский, район Краснощековский, село Акимовка, улица Понсковая, 9	1. Юридическое лицо, в котором ПАО «Селигдар» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного юридического лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	14.05.2008 14.05.2008	0	0
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Артель старателей	671710, Республика Бурятия, район Северо-Байкальский, поселок городского типа Нижнеангарск,	1. Юридическое лицо, в котором ПАО «Селигдар» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли,	16.12.2010	0	0

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Селигдар» за 2018 год

	«Сининда-1»	улица Таежная, 43	составляющие уставный капитал данного юридического лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	16.12.2010		
6.	Акционерное общество «Прейсиш-Эйлау»	Российская Федерация, г. Москва	1. Юридическое лицо, в котором ПАО «Селигдар» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.06.2012 28.06.2012	7,41	8,73
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Азимут»	Российская Федерация, г. Москва	1. Юридическое лицо, в котором ПАО «Селигдар» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного юридического лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.06.2012 22.06.2012	4,36	5,14
8.	Публичное акционерное общество «Русолово»	119049, город Москва, проспект Ленинский, дом 6, корпус 7, помещение III, комн. 47, этаж 3	1. Юридическое лицо, в котором ПАО «Селигдар» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.07.2013 01.06.2017	10,58	12,47
9.	Бейрт Константин Александрович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	6,7	6,47
10.	Лабунь Анатолий Никитович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	0	0
11.	Рыжов Сергей Владимирович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	0,009	0,01
12.	Татаринцов Сергей Михайлович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество; 3. Лицо является единоличным исполнительным органом эмитента; 4. Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	22.06.2018 21.11.2016 21.11.2016 21.11.2016	5,82	5,44
13.	Татаринцов Вячеслав Михайлович	Согласие физического лица на обработку	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	21.11.2016	0	0

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Селигдар» за 2018 год

		персональных данных не получено	акционерное общество			
14.	Татаринов Александр Михайлович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.11.2016	0	0
15.	Татаринова Наталья Гербертовна	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.11.2016	0	0
16.	Татаринова Анастасия Сергеевна	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.11.2016	0	0
17.	Кузовлев Анатолий Вячеславович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.06.2016	0	0
18.	Абрамов Николай Павлович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	0	0
19.	Лаунер Геннадий Альфредович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	0,000008	0,000009
20.	Щедров Владимир Иванович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	0	0
21.	Колесов Евгений Александрович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.06.2014	0	0
22.	Юн Виктор Борисович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	0,64	0,75
23.	Хруц Александр Александрович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества; 2. Лицо является членом коллегияльного исполнительного органа акционерного общества	22.06.2018 21.11.2016	0,09	0,1
24.	Кошелев Василий Павлович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.03.2018	0	0
25.	Кислый Александр Викторович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом коллегияльного исполнительного органа акционерного общества	21.11.2016	0	0

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Селигдар» за 2018 год

26.	Колсанов Вадим Викторович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	21.11.2016	0	0
27.	Ким Татьяна Олеговна	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	12.07.2017	0	0
28.	Общество с ограниченной ответственностью «Теплосервис»	678900, Республика Саха /Якутия/, улус Алданский, город Алдан, улица Мегина-Кангаласская, 24	1. Юридическое лицо, в котором ПАО «Селигдар» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного юридического лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.07.2014 21.07.2014	0	0
29.	Пелешатый Александр Теодорович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	21.11.2016	0,02	0,03
30.	Пшеничников Сергей Викторович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	21.11.2016	0	0
31.	Общество с ограниченной ответственностью "Северо-Восток"	107113, г. г. Москва, ул. Маленковская, д.32, стр. 2А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	08.09.2017	0	0
32.	Открытое акционерное общество "Оловянная рудная компания"	682711, Хабаровский край, р-н Солнечный, рабочий поселок Солнечный, ул. Ленина, д. 27	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	08.09.2017	0	0
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Правоурмийское»	682711, Российская Федерация, Хабаровский край, п. Солнечный, ул. Ленина, д. 27	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	08.09.2017	0	0
34.	Сулейманов Валерий Оруджалиевич	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2018	0,046	0,055

В 2018 году Обществом произведены начисления в пользу ТОП-Менеджеров в сумме 94 111,5 тыс.рублей.

8. Операции со связанными сторонами, осуществленные в аудитуемом периоде

В отчетном периоде Обществом осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

1. Купля-продажа товаров, работ (услуг);

2. Купля-продажа ценных бумаг;
3. Предоставление (возврат) денежных займов;
4. Расчёты по договорам комиссии;
5. Оплата вознаграждений ТОП-менеджменту;
6. Выдача (получение) поручительств по кредитным договорам.

9. Информация о затратах на энергетические ресурсы

В отчетном периоде Обществом потреблено энергоресурсов на 5 970,3 тыс. руб. с НДС в т.ч. :

- электроэнергия от АО «Золото Селигдара» в объеме 422,3 тыс. кВт-ч на сумму 1 838,4 тыс. руб. с НДС;
- теплоэнергия от АО «Золото Селигдара» в объеме 899,0 Гкалл на сумму 4 131,9 тыс. руб. с НДС.

10. События после 31.12.2018 (события после отчетной даты)

Заседание Совета директоров по вопросу распределения прибыли, в том числе выплаты (объявления) дивидендов Общества по результатам финансового года до срока предоставления годовой бухгалтерской отчетности не проводилось.

11. Прекращаемая деятельность

Предпосылки прекращения деятельность отсутствуют.

Приложения:

- 1) Финансовый анализ отчётности за 2018 год;
- 2) Расшифровки отдельных статей баланса и отчёта о финансовых результатах.

Генеральный директор

С.М.Татаринов

Главный бухгалтер

С.Н. Матосов

