

Открытое акционерное общество «Распадская»
г. Междуреченск Кемеровской области

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности
ОАО «Распадская»
за 2011 г.**

Заместитель генерального директора
ЗАО «Распадская угольная компания»-
Директор «Распадская»

Баканьев С.Н.



(подпись)

Главный бухгалтер
Маллямова Н.И.

(подпись)

Телефон (384-75) 4-60-91(справочная ОАО «Распадская»)

г. Междуреченск, 2012г.

Оглавление

Сведения об организации	3
Сведения об учетной политике	10
Сведения об отчетности	11
Расшифровка отдельных показателей отчетности	17
Сведения о связанных сторонах	24
События после отчетной даты	25
Условные факты хозяйственной деятельности	25
Государственная помощь	25
Информация по сегментам	25
Прекращаемая деятельность	25
Участие в совместной деятельности	26
Приложения 1-15	27

1. Сведения об организации

Наименование организации: **Открытое акционерное общество «Распадская»**

Сокращенное наименование: **ОАО "Распадская"**

Юридический адрес: **Кемеровская обл., г. Междуреченск, ул. Мира, 106**

Почтовый адрес: **652870, Кемеровская обл., г. Междуреченск, ул. Мира, 106**

ИНН (КПП): **4214002316/421650001**

ОГРН: **1024201389772**

Дата государственной регистрации: **19.12.1991г.**

Основные виды деятельности Общества:

- *добыча каменного угля подземным способом;*

Лицензии, выданные на осуществление отдельных видов деятельности:

- **Номер:** КЕМ №13782 ТЭ;
дата выдачи: 11.10.2006;
срок действия: до 15.11.2023;
орган, выдавший лицензию: Министерство природных ресурсов РФ и Администрация г. Междуреченска Кемеровской области;
вид деятельности: разведка и добыча каменного угля на участке «Шахта Распадская-2» Распадского каменноугольного месторождения;
прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен
- **Номер:** КЕМ №13781 ТЭ;
дата выдачи: 11.10.2006;
срок действия: до 01.03.2014;
орган, выдавший лицензию: Министерство природных ресурсов РФ и Администрация г. Междуреченска Кемеровской области;
вид деятельности: добыча каменного угля на Распадском каменноугольном месторождении;
прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен
- **Номер:** КЕМ №01464;
дата выдачи: 26.11.2009;
срок действия: до 25.11.2029;
орган, выдавший лицензию: Министерство природных ресурсов РФ ;
вид деятельности: Разведка и добыча каменного угля на участке Распадский-4 Распадского каменноугольного месторождения;
прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен
- **Номер:** КЕМ № 01468;
дата выдачи: 11.01.2010;
срок действия: до 31.12.2034;
орган, выдавший лицензию: Министерство природных ресурсов РФ ;
вид деятельности: Геологическое изучение, разведка и добыча каменного угля на участке Шахта Распадская-3 Распадского каменноугольного месторождения;
прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** КЕМ №01253 ВЭ;
дата выдачи: 10.01.2007;
срок действия: до 01.02.2013;
орган, выдавший лицензию: Министерство природных ресурсов РФ и Администрация г. Междуреченска Кемеровской области;
вид деятельности: добыча подземных вод на участках «Ольжерасский» и «Линсу» для хозяйственно-питьевого водоснабжения ЗАО «Распадская»;
прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** КЕМ №01252 ВЭ;
дата выдачи: 10.01.2007;
срок действия: до 30.06.2013;
орган, выдавший лицензию: Главное управление природных ресурсов и охраны окружающей среды МПР России по Кемеровской области и Администрация г. Междуреченска Кемеровской области;
вид деятельности: разведка и добыча подземных вод на участке «Глуховский» с целью их использования для хозяйственно-питьевого и производственно-технического водоснабжения предприятия;
прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен

- **Номер:** 0799;
дата выдачи: 14.06.2006;
срок действия: до 14.06.2016;
орган, выдавший лицензию: Управление Федеральной службы безопасности РФ по Кемеровской области;
вид деятельности: осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну;
прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** 0804;
дата выдачи: 14.06.2006;
срок действия: до 14.06.2016;
орган, выдавший лицензию: Управление Федеральной службы безопасности РФ по Кемеровской области;
вид деятельности: осуществление работ по оказанию услуг в области защиты сведений, составляющих государственную тайну;
прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** ЛО-42-01-000184;
Дата выдачи: 21.11.2008;
Срок действия: до 21.11.2013;
Орган, выдавший лицензию: Управления лицензирования медико-фармацевтических видов деятельности Кемеровской области;
вид деятельности: на осуществление медицинской деятельности;
прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** ПМ-68-000261 (0);
дата выдачи: 28.04.2011;
срок действия: до 28.04.2016;

орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору;

вид деятельности: производство маркшейдерских работ на горных и земельных отводах ОАО «Распадская»;

прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** 42.21.05.001.Л.000004.01.07

дата выдачи: 16.01.2007;

срок действия: до 16.01.2012;

орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека;

вид деятельности: осуществление деятельности, связанной с использованием возбудителей инфекционных заболеваний, выполнение работ с микроорганизмами IV группы патогенности

прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** ОТ-68-000578 (42);

дата выдачи: 13.08.2007;

срок действия: до 13.08.2012;

орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору;

вид деятельности: деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов;

прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** ЭХ-68-000880 (ЖХ)

дата выдачи: 21.07.2008;

срок действия: до 21.07.2013;

орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору;

вид деятельности: на осуществление деятельности «Эксплуатация химически опасных производственных объектов»;

прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** 42-АСС-11002157;

дата выдачи: 10.06.2011;

срок действия: до 09.06.2016;

орган, выдавший лицензию: Управление государственного автодорожного надзора по Кемеровской области;

вид деятельности: перевозка пассажиров автомобильным транспортом, оборудованным для перевозок более 8 человек;

прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** № ВП-68-001754;

дата выдачи: 03.05.2011;

срок действия: до 03.05.2016;

орган, выдавший лицензию: Управление по технологическому и экологическому надзору по Кемеровской области;

вид деятельности: эксплуатация пожароопасных производственных объектов;

прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

- **Номер:** 11162 серия 0000783;

дата выдачи: 24.06.2011;

срок действия: бессрочно;

орган, выдавший лицензию: Госслужба по надзору и контролю в сфере образования;

вид деятельности: На право ведения образовательной деятельности

прогноз относительно продления лицензии: отказ в продлении лицензии маловероятен.

Среднесписочная численность работников Общества

- в 2010 г. – 3668 чел.
- в 2011 г. – 3476 чел.

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2011 г. равен **3 123 199,24** рублей и разделен на следующие акции:

- Обыкновенные именные бездокументарные акции – **780799808,9540586009024** шт.
- Привилегированные именные бездокументарные акции - **0** шт.

Реестродержатель Общества:

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество «Сибирская регистрационная компания»*

Сокращенное наименование: *ЗАО «Сибирская регистрационная компания»*

Место нахождения: *Российская Федерация, Кемеровская область, город Новокузнецк*

Почтовый адрес: *654005, Кемеровская область, город Новокузнецк, пр. Строителей 57*

Номер лицензии: *10-000-1-00315*

Дата выдачи: *16.04.2004*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ РФ*

Аудитор Общества:

Полное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Росэкспертиза»*

Юридический адрес: *107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.11*

ИНН: *7708000473*

Почтовый адрес: *127055, г. Москва, Тихвинский переулок д.7 стр. 3*

Тел.: *(095) 7213883* Факс: *(095) 7213894*

Адрес электронной почты: *rosexp@online.ru*

Данные о вступлении аудитора СРО: *Некоммерческое партнерство Российской коллегии аудиторов 23 апреля 2007г.*

Органы управления Общества:

Органами управления ОАО "Распадская" являются: общее собрание акционеров; совет директоров. Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации.

Полное фирменное наименование управляющей компании :

Закрытое акционерное общество "Распадская угольная компания"

Единоличный исполнительный орган управляющей компании генеральный директор ЗАО «Распадская угольная компания»: ***Козовой Геннадий Иванович***

Заместитель генерального директора ЗАО «Распадская угольная компания» - Директор ОАО «Распадская»: ***Баканьев Сергей Никифорович***

Главный бухгалтер ОАО «Распадская»: ***Маллямова Наталья Ивановна***

В Совет директоров входят следующие лица:

Председатель совета директоров - ***Вагин Александр Степанович***

Члены Совета директоров:

Абрамов Александр Григорьевич

Козовой Геннадий Иванович

Лифшиц Илья Михайлович

Таунсенд Джеффри Роберт

Фролов Александр Владимирович

Шафалицкий де Макадель Кристиан

В состав Ревизионной комиссии входят:

Сергеев Дмитрий Владимирович

Должность: Открытое акционерное общество «Распадская», советник экономический;

Информация о дочерних и зависимых обществах:

- Полное фирменное наименование:

ЗАО «Представительство ЗАО «Распадская»

Сокращенное фирменное наименование: ***«Представительство ЗАО «Распадская»***

Место нахождения: ***117571, город Москва, пр. Вернадского д. 86, корпус «О»***

Почтовый адрес: : ***117571, город Москва, пр. Вернадского д. 86, корпус «О»***

ИНН: ***7729028984***

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) юридического лица: ***100 %***

Доля голосующих акций, принадлежащих эмитенту: ***100 %***

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту ***дочерним***

- Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Распадская-Энерго»

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Распадская-Энерго»***

Место нахождения: ***Российская Федерация, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Мира, 106***

Почтовый адрес: ***652870, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Мира, 106***

ИНН: ***4214003616***

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) юридического лица: ***100 %***

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту *дочерним*

- Полное фирменное наименование:

Открытое акционерное общество «Томусинское погрузочно-транспортное управление»

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ТПТУ»*

Место нахождения: *Российская Федерация, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Мира 106*

Почтовый адрес: *652870, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Междуреченск, территория пром. зоны*

ИНН: *4214001270*

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) юридического лица: *58,55 %*

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту *дочерним*

- Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Монтажник Распадской»

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Монтажник Распадской»*

Место нахождения: *Российская Федерация, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Мира 106*

Почтовый адрес: *652870, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Мира, 106*

ИНН: *4214014872*

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) юридического лица: *100%*

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту *дочерним*

- Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Ольжерасское шахтопроходческое управление»

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Ольжерасское шахтопроходческое управление»*

Место нахождения: *Российская Федерация, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Мира 106*

Почтовый адрес: *652870, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Интернациональная, 35*

ИНН: *4214000478*

Доля эмитента в уставном (складоч.) капитале(паевом фонде) юридического лица: *100 %*

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту *дочерним*

- Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Распадская логистическая компания»

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «РЛК»*

Место нахождения: *Российская Федерация, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Мира 106*

Почтовый адрес: *652870, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Мира 106*

ИНН: *4214013491*

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале(паевом фонде) юридического лица: **100 %**

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту **дочерним**

- Полное фирменное наименование:

Закрытое акционерное общество «Обогащительная фабрика «Распадская»;

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ОФ «Распадская»;**

Место нахождения: **Российская Федерация, Кемеровская область, город Междуреченск, ул. Мира,106;**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **100 %**

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту **дочерним**

- Полное фирменное наименование:

Закрытое акционерное общество «Распадская-Коксовая»

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Распадская-Коксовая»;**

Место нахождения: **Российская Федерация, Кемеровская область, город Междуреченск, ул. Мира,106;**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **99 %**

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту **дочерним**

- Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Распадский Уголь»

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Распадский Уголь»;**

Место нахождения: **Российская Федерация, Кемеровская область, город Междуреченск, ул. Мира,106;**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **100 %**

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту **дочерним**

- Полное фирменное наименование:

Закрытое акционерное общество «Распадская угольная компания»;

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «РУК»;**

Место нахождения: **Российская Федерация, Кемеровская область, город Междуреченск, ул. Мира,106;**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **100 %**

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту **дочерним**

- Полное фирменное наименование:

Открытое акционерное общество «Междуреченская угольная компания - 96»;

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «МУК-96»;**

Место нахождения: **Российская Федерация, Кемеровская область, город Междуреченск, ул. Космонавтов,3а;**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **100 %**

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту **дочерним**

2. Сведения об учётной политике

Данная бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с Учётной политикой **ОАО «Распадская»** утверждённой приказом 454/П-09 ФИН от 30.12.2010г., которая в свою очередь, подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учёта и подготовки отчётности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учёту (ПБУ). Изменение Учётной политики **ОАО «Распадская»** на 2011г. произошло в связи с вступлением в силу, начиная с отчётности за 2011 г., Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н "О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учёту и признании утратившим силу Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15 января 1997 г. N 3", Приказа Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учёту "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)" и утверждено приказом 150/П-09 ФИН от 31.03.2011г.

ОАО «Распадская» применяет следующие способы ведения бухгалтерского учёта:

Организация и ведение учётной работы в **ОАО «Распадская»** осуществляются бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Бухгалтерский учёт осуществляется в соответствии с рабочим планом счетов, разработанному на основе Плана счетов бухгалтерского учёта и инструкции по его применению, утверждённого приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н, с учетом специфических требований применяемых программных продуктов.

Обработка учётной информации производится автоматизированным (с использованием компьютерной техники) и ручным способом, с применением самостоятельно разработанных учётных регистров, учитывающих специфику деятельности **ОАО «Распадская»**.

В соответствии с требованиями методических указаний, утверждённых приказом Министерства финансов РФ от 13.06.1995 г. № 49, в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учёта и отчётности **ОАО «Распадская»** проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств.

Документооборот организован в соответствии с графиком документооборота с использованием первичных учётных документов, утверждённых Госкомстатом России, а также отдельными нормативными актами государственных органов и разработанными самостоятельно с учётом требований законодательства РФ.

Валюта учёта устанавливается в рублях и копейках.

Объектами бухгалтерского учёта в рамках основной (обычной) деятельности признаются:

- а) добыча угля;
- б) оказание услуг;
- в) реализация товара;

с учётом следующих особенностей:

Доходы по обычным видам деятельности признаются выручкой на дату реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав), под которой понимается:

- Для товаров, включая ценные бумаги и иное имущество – день передачи права собственности на них покупателю (день отгрузки или передачи товаров);
- Для работ – день передачи результатов работ заказчику (день подписания акта о выполненных работах);
- Для услуг – дата оказания услуг заказчику (день подписания акта об оказании услуг);
- Для имущественных прав – дата передачи прав покупателю.

Все доходы, не учтённые в основной (обычной) деятельности признаются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются амортизация, материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, прочие затраты.

Другие существенные принципы бухгалтерского учёта **ОАО «Распадская»** описаны в соответствующих Приложениях к настоящей Пояснительной записке.

Внесение существенных изменений в Учётную политику на 2012 год не предполагается.

3. Сведения об отчетности

3.1. Сведения о сопоставимости данных:

Изменение данных по движению денежных средств за 2010 г. в Отчёте о движении денежных средств за 2011 г. произошло в связи с формированием годовой бухгалтерской отчетности по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и ведением учета денежных средств в 2011 г. в соответствии с правилами, утвержденными в ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Данные за период, предшествовавший отчетному году, не сопоставимые с данными за отчетный период скорректированы исходя из правил, установленных нормативными актами.

Наименования показателя в Отчёте о движении денежных средств за 2011 г.	Стро-ка	За предшествую-щий период (после изменения)	Стро-ка	За предшествую-щий период (до изменения)
Остаток денежных средств на начало отчетного периода	4450	14 862	010	14 910
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	4110	4 931 475	100	5 570 767
в том числе:	4111	4 605 084	110	5 525 333
от продажи продукции, товаров, работ и услуг				
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	89 069		отсутствует
Авансы, полученные от покупателей, заказчиков		отсутствует	111	13 768
Бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование		отсутствует	112	22 229
прочие поступления	4119	237 322	115	9 437
в том числе НДС		118 636		
налог на прибыль		87 000		

Платежи-всего	4120	(7 236 893)	140	(7 550 294)
В том числе:	4121	(3 051 024)	150	(3 182 875)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги				
<i>Авансы, выданные за товары, работы, услуги, сырье и иных оборотные активы</i>		отсутствует	151	(417 549)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 600 343)	160	(1 400 751)
<i>Отчисления в государственные внебюджетные фонды</i>		отсутствует	161	(379 527)
процентов по долговым обязательствам	4123	(685 730)	170	(686 928)
<i>на расчеты по налогам и сборам</i>		отсутствует	180	(1 173 913)
налога на прибыль	4124	(211 479)		
прочие платежи	4129	(1 688 317)	185	(308 751)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 506 015)	190	(1 979 527)
Денежные потоки от инвестиционной операций				
Поступление-всего	4210	4 264 906	200	4 264 946
в том числе;	4211	286	210	337
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)				
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 504 949	230 240	3 500 074 4 844
прочие поступления	4219	338 883	255	338 903
Платежи-всего	4220	(1 857 594)	270	(2 184 772)
в том числе:	4221	(1 857 594)	290	(2 133 745)
с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и				

подготовкой к использованию активов				
<i>Авансы, выданные на приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов</i>		отсутствует	291	(51 027)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 407 312	340	2 080 174
Денежные потоки от финансовой операций				
Платежи - всего	4320	(1 198)	450	
в том числе на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 198)	170	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 198)	490	
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 634)	520	(1 683)

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Банком России на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в Отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется по курсу, установленному Банком России на соответствующие отчетные даты.

В Отчёте о движении денежных средств в целях сопоставимости данных за предшествующий период:

- по строке 4450 «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» остаток денежных средств в иностранной валюте на начало 2010 г. отражен по курсу ЦБ РФ на 31.12.2009 г. (в «Отчете о движении денежных средств за 2010 год» остаток денежных средств в иностранной валюте на начало 2010 г. пересчитан по курсу ЦБ РФ на 31.12.2010 г.);

- по строке 4111 «Поступления от продажи продукции» данные отражены за вычетом НДС;

- по строке 4112 «Арендные платежи полученные» выделены суммы арендной платы за вычетом НДС, уменьшенные на кредитовые обороты по расчетам с организациями,

оказывающими коммунальные услуги (в части перечисления стоимости коммунальных услуг, возмещенных арендатором);

- по строке 4119 «Прочие поступления», выделены возвраты по налогу на прибыль и НДС;

В виду того, что в «Отчете о движении денежных средств за 2011 год» отсутствует строка «Бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование», соответствующая сумма отражена в строке 4119.

- по строке 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам)» отражены за вычетом НДС, уменьшенные на сумму перечисления стоимости коммунальных услуг, возмещенных арендатором;

- по строке 4122 «Оплата труда работников» отражена сумма НДФЛ, перечисленного в бюджет в части расчетов по заработной плате работников. Платежи работникам организации в связи с созданием (модернизацией, реконструкцией) и подготовкой к использованию внеоборотных активов по данной строке не отражаются, так как относятся к денежным потокам от инвестиционной деятельности;

- по строке 4123 «Проценты по долговым обязательствам» отражены, выплаченные проценты. Дивиденды, выплаченные акционерам (участникам), отражаются в составе денежных потоков от финансовых операций по строке 4322;

- в строку 4129 «Прочие платежи» включены суммы налогов (за исключением налога на прибыль), разница между суммами НДС полученного в составе поступлений от покупателей и уплаченного в составе платежей поставщикам (подрядчикам), отчисления в государственные внебюджетные фонды;

- по строке 4211 «Поступления от продажи внеоборотных активов» суммы отражены за вычетом НДС;

- по строке 4221 «Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» отражены за вычетом НДС, дополнены платежи работникам организации в связи с созданием (модернизацией, реконструкцией) и подготовкой к использованию внеоборотных активов.

- по строке 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отражается сальдо курсовых разниц.

3.2. Корректировка входящих остатков, тыс. руб.:

Наименование строки баланса	Номер строки	На начало отчётного года до изменения	Номер строки	На начало отчётного года после изменения	Отклонение
Основные средства	120	6 826 937	1130	11 013 566	4 186 629
Незавершенное строительство	130	2 576 237			- 2 576 237
Прочие внеоборотные активы	150	1 573 477	1170	534 336	- 1 039 141

Итого по разделу I	190	28 385 981	1100	28 957 232	571 251
Запасы	210	1 710 050	1210	1 124 863	- 585 187
<i>Расходы будущих периодов</i>	216	586 875			- 586 875
Дебиторская задолженность	230 240	1 271 353	1230	1 227 699	- 43 654
Прочие оборотные активы	270	15 632	1260	73 222	57 590
Итого по разделу II	290	3 160 454	1200	2 589 203	- 571 251
АКТИВ		31 546 435		31 546 435	-
Заемные средства	510	9 143 070	1410	9 219 262	76 192
Итого по разделу IV	590	9 250 744	1400	9 326 936	76 192
Кредиторская задолженность	620	2 478 815	1520	2 400 530	- 78 285
<i>Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов</i>	630	5 423			- 5 423
Прочие обязательства	660		1550	7 516	7 516
Итого по разделу V	690	2 536 200	1500	2 460 008	- 76 192
ПАССИВ		31 546 435		31 546 435	-

Изменение входящих остатков на начало 2011 г. произошло в связи с формированием годовой бухгалтерской отчетности по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций". Данные за период, предшествовавший отчетному году, не сопоставимые с данными за отчетный период скорректированы исходя из правил, установленных нормативными актами:

1. Увеличение строки «Основные средства» произошло за счет отражения:
 - незавершенного строительства - 2 576 237 тыс. руб.;
 - авансов и предоплат на строительство основных средств – 37 416 тыс. руб.;
 - прочих внеоборотных активов (оборудование к установке, оборудование до ввода в эксплуатацию) - 1 572 976 тыс. руб.
2. Изменение строки «Прочие внеоборотные активы» произошло за счет:
 - уменьшения на 1 572 976 тыс. руб. с отражением по строке «Основные средства»;
 - увеличения на 533 835 тыс. руб. за счет отражения расходов будущих периодов, срок списания которых свыше 12 месяцев;
3. Уменьшение строки «Запасы» на 585 187 тыс. руб. произошло за счет изменения формы бухгалтерского баланса и исключения строки «Расходы будущих периодов»;
4. Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены в зависимости от срока их признания

4.1.при сроке списания свыше 12 месяцев:

- по строке 1170 "Прочие внеоборотные активы"- 533 835 тыс. руб.;

4.2. при сроке списания менее 12 месяцев:

- по строке 1210 «Запасы» -1688 тыс.руб.(материалы длительного пользования) ;

- по строке 1230 «Дебиторская задолженность» - 388 тыс. руб. (суммы по договорам страхования);

- по строке 1260 «Прочие оборотные активы».-50964 тыс. руб.

5. Изменение строки «Дебиторская задолженность» произошло за счет:

- уменьшения на 44 042 тыс. руб. с отражением по строке «Основные средства»;

- увеличения на 388 тыс. руб. за счет отражения части расходов будущих периодов;

6. Увеличение строки « Прочие оборотные активы» произошло за счет распределения строки «Расходы будущих периодов» в сумме 50 964 тыс. руб. и отражения НДС по авансам и предоплатам на строительство основных средств в сумме 6 626 тыс. руб.

7. Увеличение строки «Заемные средства» на 76 192 тыс. руб. произошло за счет отражения начисленных процентов по займу;

8. Уменьшение строки «Кредиторская задолженность» произошло за счет:

- отражения начисленных процентов по займу в сумме 76 192 тыс. руб. в строке «Заемные средства»;

- отражение НДС по авансам и предоплатам выданным в сумме 2 093 тыс. руб. в строке «Прочие обязательства».

9. Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов в сумме 5 423 тыс. руб. отражена в строке «Прочие обязательства»

10. Увеличение строки «Прочие обязательства» произошло за счет отражения

- НДС по авансам и предоплатам выданным - 2 093 тыс. руб.

- задолженности перед участниками (учредителями) по выплате доходов - 5 423 тыс.руб.

Аналогично скорректированы показатели бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2009 г.

3.3. Информация о существенных дополнениях содержания и формы бухгалтерской отчетности

Изменение формы бухгалтерского баланса, принятой Минфином РФ, выражено в детализации строк:

- Основные средства - отражена сумма незавершённого строительства;
- Запасы - отражены суммы материалов, товаров отгруженных;
- Дебиторская задолженность - отражена сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков;
- Кредиторская задолженность - отражена сумма задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

3.4. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Существенные корректировки за предшествующие отчетные периоды не производились

3.5 Информация о начисленных дивидендах акционерам ОАО «Распадская»

На основании решения внеочередного общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Распадская» от 25 августа 2011 года (протокол без номера от 26 августа 2011г.) были начислены дивиденды акционерам общества по результатам первого полугодия 2011г. в размере 5 (пять) рублей на одну обыкновенную именную акцию, что составляет 3 903 999 тыс. рублей

4. Расшифровка отдельных показателей отчётности

- 4.1. Основные средства** (Приложение № 2 к настоящей Пояснительной записке)
- 4.2. Нематериальные активы** (Приложение № 1 к настоящей Пояснительной записке)
- 4.3. Другие внеоборотные средства** (Приложение № 3 к настоящей Пояснительной записке)
- 4.4. Финансовые вложения** (Приложение № 4 к настоящей Пояснительной записке)
- 4.5. Запасы** (Приложение № 5 к настоящей Пояснительной записке)
- 4.6. Займы полученные** (Приложение № 7 к настоящей Пояснительной записке)
- 4.7. Отложенные налоги** (Приложение № 8 к настоящей Пояснительной записке)
- 4.8. Оценка финансового состояния и результатов хозяйственной деятельности**

Общая оценка финансового состояния ОАО «Распадская» осуществляется на основании данных бухгалтерского баланса на 31.12.2009 г., 31.12.2010 г., 31.12.2011г. и ф.2 «Отчет о прибылях и убытках».

4.8.1. Структура активов баланса

Наименование показателя	на 31.12.2010 г.		на 31.12.2011 г.		Отклонение	
	Сумма (тыс.руб.)	доля	Сумма (тыс.руб.)	доля	Сумма (тыс.руб.)	%
1	2	3	4	5	6 = 4 - 2	7 = 4/2 * 100
I. Внеоборотные активы	28 957 232	91,8	29 832 387	70,9	875 155	103,0
Нематериальные активы	866	0,0	720	0,0	-146	83,1
Основные средства	11 244 867	35,7	11 125 338	26,4	-119 529	98,9
Долгосрочные финансовые вложения	16 628 593	52,7	16 625 923	39,5	-2 670	100,0
Прочие внеоборотные активы	1 082 906	3,4	2 080 406	4,9	997 500	192,1
II. Оборотные активы	2 589 203	8,2	12 256 130	29,1	9 666 927	473,4
Запасы	1 124 863	3,6	1 295 249	3,1	170 386	115,1
в том числе						
производственные запасы на складах	1 120 511	3,6	1 275 011	3,0	154 500	113,8
Дебиторская задолженность	1227 699	3,9	10 875 399	25,8	9 647 700	885,8
в том числе						
покупатели и заказчики	205 544	0,7	152 070	0,4	-53 474	74,0
Денежные средства и денежные эквиваленты	115 558	0,4	18 827	0,0	-96 731	16,3
Прочие оборотные активы	121 083	0,4	66 655	0,2	-54 428	55,0
в т.ч. НДС по приобретенным ценностям	47 861	0,2	46 887	0,1	-974	98,0
АКТИВЫ ВСЕГО	31 546 435	100,0	42 088 517	100,0	10 542 082	133,4
Чистые активы (в соответствии с "Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ" (утв. приказом Минфина РФ и ФКЦБ №№ 10н, 03-6/пз))	19 811 453	62,8	25 473 012	60,5	5 661 559	128,6

Активы ОАО «Распадская» за 2011 год возросли на 10 542 082 тыс. руб. (с 31 546 435 до 42 088 517 тыс. руб.), или 33,4%. Увеличение активов произошло за счет роста внеоборотных активов на 875 155 тыс. руб. или на 3,0%, оборотных активов на 9 666 927 тыс. руб. или на 373,4%.

Чистые активы (в соответствии с "Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ" (утв. приказом Минфина РФ и ФКЦБ №№ 10н, 03-6/пз)) по состоянию на 31.12.2011г. составили 25 473 012 тыс. руб.

Внеоборотные активы

Структура имущества на 31.12.2011г. характеризуется относительно высокой долей внеоборотных активов, которая снизилась с 91,8% до 70,9%.

Внеоборотные активы за 2011 год практически не изменились, составив на конец периода 29 832 387 тыс. руб.

Структура внеоборотных активов остается достаточно стабильной, а основная часть внеоборотных активов неизменно приходится на долгосрочные финансовые вложения (16 625 923 тыс. руб. или 55,7%).

В структуре внеоборотных активов доля основных средств имела тенденцию к снижению (с 38,8% до 37,3%), доля долгосрочных финансовых вложений имела тенденцию к снижению (с 57,4% до 55,7%), доля прочих внеоборотных активов имела тенденцию к росту (с 3,7% до 7,0%).

Оборотные активы

Оборотные активы ОАО «Распадская» за 2011 год увеличились с 2 589 203 до 12 256 130 тыс. руб., а их доля в имуществе увеличилась с 8,2% до 29,1%. Прирост оборотных активов произошел за счет увеличения дебиторской задолженности и запасов при одновременном снижении прочих оборотных активов и денежных средств.

Структура оборотных активов за анализируемый период существенно изменилась. В то же время, основная часть оборотных активов неизменно приходилась на дебиторскую задолженность (88,7%). Удельный вес запасов в оборотных активах снизился с 43,4% до 10,6%, а стоимость запасов за увеличилась на 170 386 тыс. руб. (с 1 124 863 до 1 295 249). В составе запасов на 31.12.2011г. преобладают производственные запасы (1 275 011 тыс. руб.), доля которых снизилась с 99,6% до 98,4%.

Доля дебиторской задолженности (краткосрочной и долгосрочной) в оборотных активах выросла с 47,4% до 88,7%, а объемы дебиторской задолженности выросли на 9 647 700 тыс. руб. (с 1 227 699 до 10 875 399). На 31.12.2011г. в составе дебиторской задолженности наибольшая доля приходится на краткосрочных дебиторов. Краткосрочная дебиторская задолженность за 2011 год выросла на 9 649 749 тыс. руб. и составила 10 818 297 тыс. руб., а её доля в оборотных активах увеличилась с 45,1% до 88,3% (были начислены дивиденды от ООО «Распадский уголь»).

4.8.2. Структура пассивов баланса

Наименование показателя	на 31.12.2010 г.		на 31.12.2011 г.		Отклонение	
	Сумма (тыс.руб.)	доля	Сумма (тыс.руб.)	доля	Сумма (тыс.руб.)	%
1	2	3	4	5	6 = 4 - 2	7 = 4/2 * 100
I. Собственный капитал	19 759 491	62,6	25 429 186	60,4	5 669 695	128,7
Уставный капитал	3 123	0,0	3 123	0,0	0	100,0
Собственные акции, выкупленные у акционеров	0	0,0	0	0,0	0	
Добавочный капитал	8 697 442	27,6	8 695 900	20,7	-1 542	99,9
Переоценка внеоборотных активов	624 755	2,0	613 889	1,5	-10 866	98,3
Резервы, нераспределенная прибыль	10 434 171	33,1	16 116 274	38,3	5 682 103	154,5
II. Долгосрочные обязательства	9 326 936	29,6	2 642 629	6,3	-6 684 307	28,3
Долгосрочные кредиты	0	0,0	0	0,0	0	
Долгосрочные займы	9 219 262	29,2	2 464 436	5,9	-6 754 826	26,7
Долгосрочная кредиторская задолженность	107 674	0,3	178 193	0,4	70 519	165,5
III. Краткосрочные обязательства	2 460 008	7,8	14 016 702	33,3	11 556 694	569,8
Краткосрочные займы	0	0,0	9 739 320	23,1	9 739 320	
Краткосрочная кредиторская задолженность	2 400 530	7,6	4 172 630	9,9	1 772 100	173,8
в том числе						
перед поставщиками и подрядчиками	2 238 545	7,1	3 994 885	9,5	1 756 340	178,5
Доходы будущих периодов	51 962	0,2	43 826	0,1	-8 136	84,3
Прочие краткосрочные обязательства	7 516	0,0	4 009	0,0	-3507	53,3
ПАССИВЫ ВСЕГО	31 546 435	100,0	42 088 517	100,0	10 542 082	133,4

Основным источником формирования имущества ОАО «Распадская» в анализируемом периоде является собственный капитал, доля которого в балансе снизилась с 62,8% до 60,7%.

Собственный капитал на начало 2011 года был равен 19 759 453 тыс. руб., а на конец года составил 25 429 186 тыс. руб. Прирост собственного капитала произошел за счет увеличения резервов и нераспределенной прибыли на 5 682 103 тыс. руб. или на 54,5% при одновременном снижении добавочного капитала и переоценки внеоборотных активов на 12 408 тыс. руб. или 0,1%.

В структуре собственного капитала доля резервов и нераспределенной прибыли за 2011 год выросла с 52,8% до 63,4%.

В структуре заемного капитала долгосрочные обязательства снизились на 6 684 307 тыс. руб., а их доля изменилась с 79,5% до 16,0%.

Долгосрочные кредиты и займы (финансовые обязательства) за анализируемый период снизились с 9 219 262 тыс. руб. до 2 464 436 тыс. руб. или на 73,3%. На

31.12.2011г. долгосрочные обязательства были представлены на 93,3% финансовыми и на 6,7% коммерческими обязательствами.

Краткосрочные обязательства выросли на 11 556 694 тыс. руб.

На 31.12.2011г. краткосрочные обязательства представлены на 70,0% финансовыми и на 30,0% коммерческими обязательствами.

Краткосрочные кредиты и займы (финансовые обязательства) к концу 2011 года составили 9 739 320 тыс. руб. (перенос краткосрочной части долгосрочного займа).

Кредиторская задолженность возросла на 1 772 100 тыс. руб. (с 2 400 530 до 4 172 630 тыс. руб.). В структуре кредиторской задолженности на 31.12.2011г. преобладают обязательства перед поставщиками и подрядчиками (3 994 885 тыс. руб.), составляющие 95,7%.

4.8.3. Отчет о прибылях и убытках

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Выручка	2110	2 432 958	3 788 485
Себестоимость продаж	2120	(3 427 628)	(2 288 514)
Валовая прибыль (убыток)	2100	(994 670)	1 499 971
Коммерческие расходы	2210	(233)	-
Управленческие расходы	2220	(876 635)	(1 000 379)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 871 538)	499 592
Доходы от участия в других организациях	2310	14 109 218	80
Проценты к получению	2320	5 347	6 603
Проценты к уплате	2330	(669 733)	(683 554)
Прочие доходы	2340	2 328 585	1 591 091
Прочие расходы	2350	(5 273 174)	(4 306 827)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 628 705	(2 893 015)
Текущий налог на прибыль	2410	(58)	(7)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(124 357)	(133 173)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(70 520)	(72 162)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 042 747	517 608
Прочее	2460	(29 670)	(15 397)
Чистая прибыль (убыток)	2400	9 571 204	(2 462 973)
в т.ч. чистая прибыль (убыток) за исключением доходов от участия в дочерних организациях	2401	(4 537 333)	(2 462 973)

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг ОАО «Распадская» за 2011 год уменьшилась на 1 355 527 тыс. руб. или 35,8% (с 3 788 485 до 2 432 958 тыс. руб.) по сравнению с выручкой за 2010 год.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг увеличилась на 1 015 603 тыс. руб. или 30,9% (с 3 288 893 до 4 304 496 тыс. руб.).

За 2011 год. ОАО «Распадская» получило убыток от основной деятельности в размере 1 871 538 тыс. руб. Прибыль от прочей деятельности при этом составила 10 500 243 тыс. руб. Таким образом, прибыль до налогообложения составила 8 628 705 тыс. руб.

Чистая прибыль с учетом влияния текущего налога на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств составила 9 571 204 тыс. руб. Наличие прибыли обусловлено получением доходов от участия в дочерних организациях. Чистый убыток без учета доходов от участия в дочерних организациях составил 4 537 333 тыс. руб. За 2010 год чистый убыток составил 2 462 973 тыс. руб.

4.8.4. Состав существенных прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Сумма 31.12.2010 г. (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2011 г. (тыс.руб.)	Отклонение
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	1 597 774	16 443 150	-14 845 376
Проценты к получению	6 603	5 347	1 256
Доходы от участия в других организациях	80	14 109 218	-14 109 138
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду	131431	138 758	-7 327
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	227085	355 826	-128 741
Курсовые разницы	1005524	1 640 371	-634 847
Прочие доходы	227051	193 630	33 421
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	4 990 381	5 942 907	-952 526
Проценты к уплате	683 554	669 733	13 821
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду	82 629	83 152	-523
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	194 843	317 042	-122 199
Вклад в имущество дочерней организации	210 000	130 000	80 000
Потери от аварии, в том числе затраты по ее ликвидации	1 911 407	2 040 033	-128 626
Функционирование предприятия в период простоя по внутрипроизводственным причинам	441 486		441 486
Курсовые разницы	1 085 245	2 176 470	-1 091 225

Наименование показателя	Сумма 31.12.2010 г. (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2011 г. (тыс.руб.)	Отклонение
Безвозмездная передача имущества и благотворительная деятельность	91 638	83 026	8 612
Убытки прошлых лет	23 270	72 309	-49 039
Списание имущества предприятия	7 396	72 869	-65 473
Прочие расходы	258 913	298 273	-39 360

4.8.5. Показатели эффективности деятельности и финансовой устойчивости

Наименование показателя	За 2010 год	За 2011 год	Отклонение
<u>Коэффициенты рентабельности</u>			
Рентабельность собственного капитала, % (по чистой прибыли без доходов от участия в дочерних организациях)	-	-	-
Рентабельность активов по чистой прибыли, % (по чистой прибыли без доходов от участия в дочерних организациях)	-	-	-
<u>Коэффициенты платежеспособности и ликвидности</u>			
Коэффициент текущей ликвидности	1,05	0,88	-0,17
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,53	0,78	0,25
Собственный оборотный капитал, тыс. руб. (Капитал и резервы + доходы будущих периодов + долгосрочный заемный капитал – внеоборотные активы (без расходов будущих периодов)	181 157	-	-
<u>Коэффициенты платежеспособности и ликвидности</u>			
Коэффициент финансовой устойчивости	0,924	0,669	-0,255

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,198	-	-
---	-------	---	---

Показатели остаются на неудовлетворительном уровне, так как весь 2011 год продолжались работы по ликвидации последствий аварии 2010 года и восстановлению производственного процесса на шахте.

4.9. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Наименование показателя	За отчётный год (тыс. руб.)	За предыдущий год (тыс. руб.)	Отклонение	
			(тыс. руб.)	%%
Электроэнергия	293 279	259 512	33 767	113
Уголь на ПТН	162 943	40 592	122 351	401
Дизельное топливо	42 171 195	47 473 945	- 5 302 750	89
Бензин	5 978 651	4 096 113	1 182 538	146
Керосин	57 958	-	57 958	-

Увеличение расходов на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в 2011г. к 2010г. произошло

- за счет увеличения максимума нагрузки;
- за счет увеличения расхода электроэнергии;
- за счет роста тарифов на максимум нагрузки;
- за счет роста тарифов на электроэнергию;
- за счет роста цен на топливо.

4.10. Сведения о задолженности (Приложение № 6 к настоящей Пояснительной записке)

4.11. Сведения об обеспечении обязательств (Приложение № 13 к настоящей Пояснительной записке)

4.12. Сведения о составе денежных средств и денежных эквивалентов (Приложение № 15 к настоящей Пояснительной записке)

5. Сведения о связанных сторонах

Сведения о связанных сторонах (Приложение № 12 к настоящей Пояснительной записке)

6.События после отчётной даты

С даты окончания отчетного периода и до даты подписания годовой бухгалтерской отчётности нам не известно о существовании событий после отчетной даты, произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики компании и достоверность бухгалтерской отчетности.

7.Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства (активы) (Приложение № 8 к настоящей Пояснительной записке)

В связи с изменениями учетной политики 2011г. отражена сумма оценочного обязательства на оплату отпусков. Оценочное обязательство в бухгалтерской отчетности должно отражаться ретроспективно, но в связи с несущественностью суммы ретроспективное отражение не применялось.

	Тыс. руб.		
	2011г.	2010г.	2009г.
Резерв на оплату отпусков	51 397	45 129	36 059

8.Государственная помощь

Государственная помощь не оказывалась. (Приложение № 9 к настоящей Пояснительной записке)

9.Информация по сегментам

Информация по сегментам (Приложение № 10 к настоящей Пояснительной записке)

10.Прекращаемая деятельность

Сведения о прекращаемой деятельности (Приложение № 11 к настоящей Пояснительной записке)

11.Участие в совместной деятельности

ОАО «Распадская» не осуществляет совместную деятельность

Движение основных средств

Показатель		Остаток на начало отчетного периода		Поступление			Начислено амортизации за год	Выбытие			Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код	Первонач. стоимость (восстановит.)	Амортизация	Новые объекты	Переведено с 03, восстановлено ранее списанное	Достройка, дооборудование, реконструкция, модернизация		Выбытие объектов	Частичная ликвидация	Амортизация	Первонач. стоимость (восстановит.)	Амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Всего основные средства:		17 084 035	6 070 469	2 596 293	420	16 394	1 005 457	2 801 837	42	1 058 072	16 895 263	6 017 854
Амортизируемые ОС		12 659 441	6 070 469	570 796	420	16 394	1 005 457	1 295 113	42	1 058 072	11 951 896	6 017 854
в том числе:												
Здания		936 309	110 466	46 380		267	13 926	5 628	0	355	977 328	124 037
Сооружения и передаточные устройства		415 035	82 644	16 758		4 127	4 180	4 451	0	944	431 469	85 880
Машины и оборудование		9 484 263	4 917 093	435 631	420	8 771	937 847	1 264 945	0	1 038 781	8 664 140	4 816 159
Транспортные средства		170 165	94 792	33 839		1 006	19 411	8 483	42	7 367	196 485	106 836
Производственный и хозяйственный инвентарь		77 653	50 881	23 157		2 223	13 126	11 606	0	10 625	91 427	53 382
Продуктивные животные			0					0	0	0	0	0
Другие виды основных средств		1 576 016	814 593	15 031			16 967	0	0	0	1 591 047	831 560
Объекты с неограниченным сроком использования		1 166	0					0	0	0	1 166	0
в том числе:								0	0	0	0	0
Земельные участки		1 166	0					0	0	0	1 166	0
объекты природопользования								0	0	0	0	0
Прочие виды основных средств		77	0					0	0	0	77	0
Объекты по которым начисляется износ за балансом		236 722	230 262				46	19 701	0	19 701	217 021	210 607
в том числе:											0	
объекты жилищного фонда		6 546	1 336				46	0	0	0	6 546	1 382
Прочие виды основных средств		230 176	228 926					19 701	0	19 701	210 475	209 225
Оборудование для капитального строительства		30 965		39 789				48 785			21 989	
Оборудование к установке		405 091		469 846				684 108			190 829	
Строительство объектов основных средств		3 713 157		1 173 701				403 016			4 483 842	
Приобретение объектов основных средств				249 839				239 226			10 613	
Авансы и предоплата на приобретение основных средств		37 416		92 322				111 908			17 830	

Наличие и движение доходных вложений в материальные ценности

тыс. руб.

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступление	Выбытие	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего:		336 544	28 874	7 200	358 218
в том числе:					
Машины и оборудование		334 055	22 435	761	355 729
Транспортные средства		2 489			2 489
Производственный и хозяйственный инвентарь			6 439	6 439	0

Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Затраты за период	Выбытие		Остаток на конец отчетного периода
наименование	код			списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	5	7	8	10
Всего:		3713158	1145595	666	374245	4483842
в том числе:						
незавершенное строительство		3713158	1145595	666	374245	4483842
незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.						
(по группам объектов)						

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

* В случае наличия различных методов начисления амортизации информация о применяемых методах отражается в таблице

Сроки полезного использования и методы начисления амортизации*

Показатель		Сроки полезного	Методы начисления
наименование	код	За отчетный период	За отчетный период
1	2	3	4
<i>По видам основных средств</i>			
Здания и сооружения		до 01.01.2002 согласно Единых норм амортизационных отчислений утвержденные постановлением СМ ССР от 22.10.1990 г. № 1072, с 01.01.2002 согласно Классификации ОС утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 года и др.	линейный
Машины и оборудование			линейный
Транспорт			линейный
Транспорт грузовой			по пробегу, линейный
Прочие			линейный
Специализированные здания и сооружения			по потонной ставке

Основные средства, стоимость которых не погашается

тыс. руб.

наименование	код	на 31.12.2011	на 31.12.2010	на 31.12.2009
1	2	3	4	4
<i>По видам основных средств</i>				
земельный участок		1166	1166	1166

Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2011	На 31.12.2010	На 31.12.2009
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		1 102 109	1 141 892	911 323
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		1 163	142	142
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации		64 369	200 963	0
Основные средства, переведенные на консервацию		5 828 549	6 585 443	4 915
Иное использование основных средств (зalog и др.)				

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

тыс. руб.

Наименование показателя	код	2010 г.	2011 г.
1	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации		24067	16394

Другие внеоборотные средства

Научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчётного года	Поступило	Списано		тыс. руб.
наименование	код			на расходы по обычным видам деятельности	на прочие расходы	Наличие на конец отчет- ного года
1	2			5	6	8
Всего*		500	1200	(833)	()	867
в том числе:						
по видам НИОКР		500	1200	(833)	()	867

Примечание : * Суммы по строке всего не включают перевод незаконченных НИОКТР в завершенные НИОКТР

Прочие внеоборотные средства

Виды работ				тыс. руб.	
наименование	код	Наличие на начало отчётного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Всего*		533 836	6 872	(52 486)	488 222
в том числе:					
Лицензии		497142	63	(26 408)	470797
Программное обеспечение		3814	2941	(3 180)	3575
Топографические карты		24880	3868	(19 450)	9298
Маркшейдерская сеть		8000		(3 448)	4552

Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Показатель		тыс. руб.			
наименование	код	на начало от- четного года	Поступило	Выбыло	на конец отчет- ного периода
1	2	3	4	5	6
Долгосрочные - всего		16 628 593	33 215	(35 885)	16 625 923
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций — всего		16 342 721	33 215	(35 885)	16 340 051
в том числе:					
дочерних и зависимых хозяйственных обществ		16 256 781	15 885		16 272 666
Государственные и муниципаль- ные ценные бумаги					
Ценные бумаги других организаций — всего					
в том числе:					
долговые ценные бумаги (облигации, Предоставленные займы		285872			285 872
Прочие					
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:		78497	17330	(35 885)	59 942
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций — всего		78497	17330	(35 885)	59942
в том числе:					
дочерних хозяйственных обществ					
зависимых хозяйственных обществ					
Государственные и муниципаль- ные ценные бумаги					
Ценные бумаги других организаций — всего					
в том числе:					
долговые ценные бумаги (облигации, Прочие					
Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется		16 550 096	15 885	-	16 565 981
Краткосрочные - всего			500 168	500 168	
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций					
Государственные и муниципаль- ные ценные бумаги					
Ценные бумаги других организаций — всего					
в том числе:					
долговые ценные бумаги (облигации, Предоставленные займы					
Прочие			500 168	500 168	
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего					
Государственные и муниципаль- ные ценные бумаги					
Ценные бумаги других организаций — всего					
в том числе:					
долговые ценные бумаги (облигации, Прочие					
Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется			500168	500168	

Способы оценки (последствия изменений) Финансовых вложений при их выбытии

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость в сумме последней оценки
Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость- по первоначальной стоимости каждой единицы

Корректировки оценок финансовых вложений(ФВ)

тыс. руб.

Показатель						
наименование	код	на начало от- четного года	Доход	Расход	Выбытие при списании ФВ	на конец отчет- ного периода
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные						
Разница между первоначальной оцен- кой и текущей рыночной стоимостью финансовых вложений, по которым она определяется	660	78400	17330	(35 885)	()	59845
в том числе по группам(видам)						
Разница между текущей стоимостью ц.б. и их первоначальной стоимости	661	78400	17330	(35 885)	()	59845
в том числе по группам(видам)						
Резерв под обесценение финансовых вложений не имеющих рыночной стоимости	662	()		()	()	()
в том числе по группам(видам)						
Краткосрочные						
Разница между текущей рыночной сто- имостью и первоначальной оценкой финансовых вложений, по которым она определяется	670			()	()	
в том числе по группам(видам)						
Разница между текущей стоимостью долговых ц.б. и их первоначальной стоимости	671			()	()	
в том числе по группам(видам)						
Резерв под обесценение финансовых вложений не имеющих рыночной стоимости	672	()		()	()	()
в том числе по группам(видам)						

Финансовые вложения с ограниченным правом пользования

данных для заполнения нет

Показатель					
наименование	код	на начало от- четного года	Поступило	Выбыло	на конец отчет- ного периода
1	2	3	4	5	6
Долгосрочные					
Финансовые вложения, находящиеся в залоге.	673				
в том числе по группам (видам)					
Финансовые вложения, переданные третьим лицам(кроме продажи)	676				
в том числе по группам (видам)					
Краткосрочные					
Финансовые вложения, находящиеся в залоге.	680				
в том числе по группам (видам)					
Финансовые вложения, переданные третьим лицам(кроме продажи)	685				
в том числе по группам (видам)					

Резерв под обесценение финансовых вложений

Показатель		Сумма резерва на начало периода	создано в отчетном году	признано доходом в отчетном году	использовано в отчетном году	Сумма резерва на конец периода
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
всего		0	0	0	0	0
по видам финансовых вложений						

Запасы

Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступления и затраты	выбыло	
Запасы - всего		1 130 311,00	6 353 687	6 183 985	1 300 013
в том числе:					
Готовая продукция		2 646	3 293 906	3 296 552	0
Товары		17	97 281	78 642	18 656
Товары и готовая продукция отгруженная			5 236	5 236	0
РБП		1 689		107	1 582
Прочие запасы и затраты			233	233	0
Сырье и материалы		394 412	1 301 787	1 267 671	428 528
Прочие материалы		19 362	23 744	27 125	15 981
Топливо		9 048	105 082	105 267	8 873
Тара и тарные материалы		281	973	296	938
Запасные части		578 471	878 503	743 622	713 352
Материалы, переданные в переработку на сторону		18 392	190 981	198 739	10 634
Строительные материалы		12 603	87 690	88 218	12 077
Инвентарь и хозяйственные принадлежности		54 131	241 830	251 114	44 847
Специальная оснастка и специальная одежда на складе		21 526	91 516	86 142	26 900
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации			17 765	17 765	0
Транспортно-заготовительные расходы		17 753	17 150	17 258	17 645

Способы оценки запасов

Показатель				
наименование	код	Себестоимость единицы	ФИФО	Средняя
1	2	3	4	6
по группам(видам) запасов				
Готовая продукция			v	
МПЗ			v	
Товары			v	

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

тыс. руб.

Показатель						
наименование	код	на начало отчетного года	Снижение стоимости ТМЦ	Восстановление резерва	Списание при выбытии запасов	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Всего	780	5448	633	(1 089)	(228)	4 764
по группам(видам) запасов						
сырье и материалы		934	189	(530)	(28)	565
запасные части		4409	444	(485)	(185)	4 183
топливо		49		(49)		
инвентарь		32		(1)	(15)	16
спецодежда и спецоснастка		24		(24)		

Последствия изменения стоимости выбывающих МПЗ
Заполняется в случае изменения методов оценки запасов

данных для заполнения нвг

Показатель				
наименование	код	Оценка в соответствии со способами применявшимися в прошлом отчетном периоде	Корректировка	Оценка в соответствии со способами применяемыми в отчетном периоде
1	2	3	4	5
по группам(видам) запасов		0	0	0
по которым применялись		0	0	0
методы оценки ФИФО, ЛИФО и		0	0	0
средней стоимости		0	0	0
Итого				

Приложение 6

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		тыс. руб.	
наименование	код	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная — всего		1 168 548	10 818 297
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		205 544	152 070
авансы выданные		57 603	34 119
прочая		905 401	10 632 108
долгосрочная — всего		59 151	57 102
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками			
авансы выданные			
прочая		59 151	57 102
Итого		1 227 699	10 875 399
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная — всего		2 400 530	13 911 950
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками		2 238 545	3 994 885
авансы полученные		41	1 415
расчеты по налогам и сборам		45 758	42 720
кредиты			
займы			9 739 320
прочая		116 186	133 610
долгосрочная — всего		9 219 262	2 464 436
в том числе:			
кредиты		9 219 262	
займы			2 464 436
прочая			
Итого		11 619 792	16 376 386

Займы полученные

Характеристики кредитов и займов

Показатель		Сумма	Срок (мес)		% ставка	Способ погашения (А,Б,В,Г)*	Валюта обязательства
наименование	код		общий	до погашения			
1	2	3	4	5	6	8	9
Кредиты							
в том числе:							
Займы		12203756					
в том числе:							
RASPADSKAYA SECURITIES LIMITED		9739320	60	5	7,5	В	USD
ООО "Распадский Уголь"		2464436	120	120	1	Б	руб.
Векселя выданные							
в том числе по видам векселей							
Выпущенные облигации							
в том числе по видам облигаций							

Примечание: *

- А- периодическое погашение
- Б- погашение в конце срока
- В- периодические выплаты процентов
- Г- прочие способы

Затраты по кредитам и займам

Показатель		тыс. руб.	
наименование	код	Долгосрочные	Краткосрочные
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:			
списанные в расходы:			
включенные в стоимость инвестиционного актива			
Затраты по займам всего:		10387	663090
списанные в расходы:		8773	663090
включенные в стоимость инвестиционного актива		1614	
Из общих затрат по займам и кредитам :		10387	663090
начисленные %		10387	660961
другие затраты			2129
Средневзвешенная ставка			

Оценочные обязательства

Показатель		тыс. руб.			
Описание последствий условного факта	код	На начало года	Признано	Погашено	На конец года
1	2	3	4	5	6
Оценочные обязательства		0	161726	104809	56917
Выслуга лет		0	104809	104809	0
Резерв по неотгуленным отпускам		0	51397		51397
На ликвидацию последствий аварии		0	3000		3000
В связи с судебными разбирательствами		0	2520		2520

Условные обязательства и условные активы

Показатель		Сумма	Вероятность наступления условного факта	
Описание последствий условного факта	код		Степень вероятности (О)	Количественная оценка
Условные обязательства		0		
гарантийные обязательства и рекламация		0		
судебные разбирательства		0		
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок				
поручительства по обязательствам 3-х лиц		0	X	X
иные существенные статьи				
Условные активы				

Примечание : * ОВР- очень высокая вероятность
ВР - высокая вероятность
СВ- средняя вероятность
МВ- малая вероятность

Сведения по экологической деятельности

Мероприятия	План на 2010-2015 год	План на 2011 год	Из плана освоено на 31.12.2011
	тыс.руб.	тыс.руб.	тыс.руб.
Охрана водных объектов	1112704	461908	18233
Охрана атмосферного воздуха	7499	426	99
Обращение с отходами I-IV класса опасности, охрана земельных ресурсов	20619	4077	1235
Экологические платежи	72276	11612	5400
Обучение	2897	322	386
Итого:	1215995	478345	25353

Отложенные налоги

Показатель		тыс. руб.					
наименование	код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогоблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства	постоянные разницы	постоянные налоговые обязательства (активы)
1	2	3	4	5	6	5	6
Остаток на начало отчетного периода		2742850	548570	538370	107674	321057	64211
Изменение в сторону увеличения		5299595	1059919	420915	84183	0	0
Изменение в сторону уменьшения		85 860	17 172	68320	13664	32621	6524
Остаток на конец отчетного периода		7956585	1591317	890965	178193	288436	57687

Государственная помощь

Государственная помощь

данных для заполнения нет

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств всего					
в том числе:					
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты — всего				—	—
в том числе:					
—				—	—

Государственная помощь по которой не выполнены условия ее предоставления

данных для заполнения нет

Показатель		на начало	получено	возвращено	на конец
наименование	код	отчетного года	за отчетный период	за отчетный период	отчетного периода
Полученные бюджетные средства, по которым невыполнены условия их предоставления		0	0	0	0
в том числе по видам поступлений					
Полученные бюджетные кредиты, по которым невыполнены условия их предоставления		0	0	0	0
в том числе по назначению					

Информация по сегментам

1. Первичная информация-географический сегмент

Показатель		Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент3	Прочая
наименование	код				деятельность
1	2	3	4	5	6
Общая величина выручки,	010				
в т. ч. полученная					
от продаж внешним покупателям	015				
от операций с другими сегментами	020				
Финансовый результат (прибыль или убыток)	030				
Общая балансовая величина активов	040				
Общая величина обязательств;	050				
Общая величина капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы;	060				
Общая величина амортизационных отчислений по основным средствам и нематериальным активам;	070				
Совокупная доля в чистой прибыли (убытке)	080				
Общая величина вложений в зависимые	090				

2.Вторичная информация-операционный сегмент

Показатель		Сегмент	Сегмент 2	Сегмент	Прочая
наименование	код	1		3	деятель- ность
1	2	3	4	5	6
Выручка от продаж внешним покупателям	130				
Общая величина активов	140				
Капитальные вложения в основные средства и нематериальные активы	150				

Сведения о прекращаемой деятельности

Данных о прекращаемой деятельности нет

Единица измерения: тыс. руб.

1. Описание прекращаемой деятельности

Показатель		Текстовое или числовое описание показателя
наименование	код	
1	2	3
Вид деятельности	110	
рамки прекращаемой деятельности	111	
	112	
	113	
Дата признания деятельности прекращаемой	115	
Дата или период в котором ожидается завершение (прекращение) деятельности	116	

Примечание: * Классификация приводится в соответствии с данными формы "Информация по сегментам"

2. Отчет от прибылях и убытках по прекращаемой деятельности

Показатель		Прекращаемая деятельность	
наименование	код	За отчетный период	в % от деятельности организации в целом
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	210		
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	220	0	0
Коммерческие расходы	225	0	0
Управленческие расходы	230	0	0
Прибыль (убыток) от продаж	240		
Выручка от выбытия активов	241		
Остаточная стоимость выбывших активов	242		
Расходы, связанные с выбытием активов	243		
Прибыль (убыток) от выбытия активов	244		
Остаточная стоимость ликвидированных активов	245		
Расходы по ликвидации активов	246		
Прочие доходы*	247		
Прочие расходы	248	0	0
Снижение стоимости активов по прекращаемой деятельности	249	0	0
Прибыль (убыток) до налогообложения	250		
Расход(доход) по налогу на прибыль	251		
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	260		

3. Отчет о движении денежных средств.

Показатель		Прекращаемая деятельность	
наименование	код	За отчетный период	в % от деятельности организации в целом
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	310		
Поступление по текущей деятельности	311		
Выбытия по текущей деятельности	312		
Чистые денежные средства от текущей деятельности	320		
Поступление по инвестиционной деятельности	321		
Выбытия по инвестиционной деятельности	322		
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	330		
Поступление по финансовой деятельности	331		
Выбытия по финансовой деятельности	332		
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	340		
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	341		
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	350		
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	351		

4. Активы по которым заключены сделки купли-продажи

Показатель		Балансовая стоимость	Продажная стоимость	Срок отгрузки	Срок поступления денежных средств
наименование	код				
1	2	3	4	5	5
По видам активов	410				

5. Стоимость активов и обязательств, предполагаемых к выбытию или погашению

Показатель		Входящие остатки	Переоценка	Остаток покупки	Выбытие	Остаток на кон- отчетного периода
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Активы						
в том числе	510					
нематериальные активы	511					
основные средства	512					
финансовые вложения	513					
сырье и материалы	514					
дебиторская задолженность	515					
иные существенные активы						
прочие активы	519					
Обязательства						
в том числе	520					
кредиты и займы	521					
обязательства перед поставщиками	522					
задолженность перед бюджетом	523					
задолженность по оплате труда	524					
иные существенные обязательства						
прочие обязательства	529					
Чистые активы(обязательства)	530					

Остаток на конец
отчетного
периода

Сведения о связанных сторонах

Единица измерения: тыс. руб.

1.Связанные стороны

Показатель	Характер отношений
Наименование/Ф.И.О.	
1	2
Абрамов Александр Григорьевич	член Совета директоров
Вагин Александр Степанович	член Совета директоров
Козовой Геннадий Иванович	член Совета директоров
Таунсенд Джеффри Роберт	член Совета директоров
Шафалицкий де Мекадель Кристиан	член Совета директоров
Фролов Александр Владимирович	член Совета директоров
Лифшии Илья Михайлович	член Совета директоров
CORBER ENTERPRISES LIMITED LLC	лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества
ЗАО "Распадская угольная компания"	лицо,осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества
ЗАО" ОФ"Распадская"	Юридическое лицо, в котором ОАО "Распадская"имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала; принадлежность к одной группе лиц
ООО "Распадский Уголь"	Юридическое лицо, в котором ОАО "Распадская"имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала; принадлежность к одной группе лиц
ЗАО"Распадская-Коксовая"	Юридическое лицо, в котором ОАО "Распадская"имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала; принадлежность к одной группе лиц
ОАО "ТПТУ"	Юридическое лицо, в котором ОАО "Распадская"имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала; принадлежность к одной группе лиц
ООО"Ольжераское шахтопроходческое управление"	Юридическое лицо, в котором ОАО "Распадская"имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала; принадлежность к одной группе лиц
ООО"Распадская-Энерго"	Юридическое лицо, в котором ОАО "Распадская"имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала; принадлежность к одной группе лиц
ООО"Монтажник Распадской"	Юридическое лицо, в котором ОАО "Распадская"имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала; принадлежность к одной группе лиц
ООО"Распадская логистическая компания"	Юридическое лицо, в котором ОАО "Распадская"имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала; принадлежность к одной группе лиц
Жадовец Владимир Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
ОАО "МУК-96"	Юридическое лицо, в котором ОАО "Распадская"имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала; принадлежность к одной группе лиц
ЗАО"Разрез Распадский"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
ЗАО "Представительство ЗАО"Распадская"	Юридическое лицо, в котором ОАО "Распадская"имеет право распоряжаться более, чем 20% уставного капитала; принадлежность к одной группе лиц

2. Операции со связанными сторонами

Показатель	Вид операций	Объем операций	
		тыс.руб.	в %
Наименование связанной стоны			к итогу
1	2	3	4
расчеты с поставщиками			
ЗАО "Распадская угольная компания"	казание услуг управлен	(220 977)	7,51%
ЗАО "Распадская угольная компания"	приобретение ТМЦ	(48)	0,00%
ЗАО"Разрез Распадский"	оказание услуг	(58)	0,00%
ЗАО"Разрез Распадский"	иобретение оборудован	(4 581)	0,16%
ОАО "МУК-96"	бретение ТМЦ, оборудо	(11 987)	0,41%
ОАО "МУК-96"	оказание услуг	(4 338)	0,15%
ЗАО "Распадская-Коксовая"	бретение ТМЦ, оборудо	(534)	0,02%
ОАО ТПТУ	оказание услуг	(4 303)	0,15%
ОАО ТПТУ	приобретение ТМЦ	(4)	0,00%
ООО "Монтажник Распадской"	бретение ТМЦ, оборудо	(169 114)	0,37%
ООО "Монтажник Распадской"	оказание услуг	(9 375)	0,32%
ООО"Ольжераское шахтопроходческое управление"	оказание услуг	(191 291)	6,50%

ООО "Ольжераское шахтопроходческое управление"	приобретение ТМЦ	(1 869)	0,06%
ООО "Ольжераское шахтопроходческое управление"	казание услуг (кап.ст-во)	(435 759)	14,62%
ЗАО "ОФ "Распадская"	оказание услуг	(818)	0,03%
ЗАО "ОФ "Распадская"	бретение ТМЦ, оборудо	(4 692)	0,16%
ООО "Распадская логистическая компания"	приобретение ТМЦ	(57 563)	1,96%
ООО "Распадский Уголь"	бретение ТМЦ, оборудо	(1 704 705)	57,97%
ООО "Распадский Уголь"	етение угольного конц	(102 332)	3,48%
ООО "Распадский Уголь"	бретение угольной прод	(16 501)	-0,49%
итого		(2 940 849)	100%
расчеты с покупателями			
ЗАО "Распадская угольная компания"	реализация услуг	1522,00	0,05%
ЗАО "Распадская угольная компания"	реализация аренда	37776,00	1,12%
ЗАО "Разрез Распадский"	реализация услуг	8682,00	0,26%
ЗАО "Разрез Распадский"	реализация аренда	15074,00	0,45%
ОАО "МУК-96"	реализация услуг	61381,00	1,82%
ОАО "МУК-96"	реализация аренда	2891,00	0,09%
ОАО "МУК-96"	прочая реализация	413520,00	12,26%
ЗАО "Распадская-Коксовая"	реализация услуг	28931,00	0,86%
ЗАО "Распадская-Коксовая"	реализация аренда	2129,00	0,06%
ЗАО "Распадская-Коксовая"	прочая реализация	3901,00	0,12%
ОАО ТПТУ	реализация услуг	272,00	0,01%
ОАО ТПТУ	реализация аренда	50,00	0,00%
ООО "Монтажник Распадской"	реализация услуг	486,00	0,01%
ООО "Монтажник Распадской"	реализация аренда	5411,00	0,16%
ООО "Монтажник Распадской"	прочая реализация	2787,00	0,08%
ООО "Ольжераское шахтопроходческое управление"	реализация услуг	7820,00	0,23%
ООО "Ольжераское шахтопроходческое управление"	реализация аренда	35440,00	1,05%
ООО "Ольжераское шахтопроходческое управление"	прочая реализация	29778,00	0,88%
ЗАО "ОФ "Распадская"	реализация услуг	63040,00	1,87%
ЗАО "ОФ "Распадская"	реализация аренда	33746,00	1,00%
ЗАО "ОФ "Распадская"	прочая реализация	5160,00	0,15%
ООО "Распадская логистическая компания"	реализация услуг	765,00	0,02%
ООО "Распадская логистическая компания"	реализация аренда	385,00	0,01%
ООО "Распадский Уголь"	реализация продукции	2 582 105,00	76,53%
ООО "Распадский Уголь"	реализация аренда	3043,00	0,09%
ООО "Распадский Уголь"	реализация услуг	27704,00	0,82%
ООО "Распадский Уголь"	прочая реализация	311,00	0,01%
ООО "Распадская Энерго"	реализация услуг	15,00	0,00%
итого		3 374 125	100%
ООО "Распадский Уголь"	начисление дивидендов	14 108 537	
ЗАО "ОФ "Распадская"	оценты по предоставле	2859,00	
ООО "Ольжераское шахтопроходческое управление"	вклад в имущество	-130000	
ООО "Распадский Уголь"	получение займа	-3 614 000	
ООО "Распадский Уголь"	оценты по предоставле	-10 387	
CORBER ENTERPRISES LIMITED LLC	выплата дивидендов	-3 123 083	
итого			

3. Состояние расчетов со связанными сторонами

тыс. руб.				
Показатель	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям			
Наименование	на конец отчет-ного периода	условия	сроки	Форма расчетов
1	3	4	5	6
ЗАО "Распадская угольная компания"	(31 831)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ЗАО "Распадская угольная компания"	3306,00	договорные	до 180 дней	ден. средства
ЗАО "Распадская угольная компания" займы работников	24	договорные	до 180 дней	ден. средства
ЗАО "Разрез Распадский"	(2)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ЗАО "Разрез Распадский"	2 585	договорные	до 180 дней	ден. средства
ОАО "МУК-96"	8 354	договорные	до 180 дней	ден. средства
ОАО "МУК-96"	(955)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ЗАО "Распадская-Коксовая"	27970	договорные	до 180 дней	ден. средства
ОАО ТПТУ	(558)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ОАО ТПТУ	40	договорные	до 180 дней	ден. средства
ОАО ТПТУ	(1 005)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Монтажник Распадской"	(13 535)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Монтажник Распадской"	(1 881)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Монтажник Распадской"	474	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Распадская Энерго"	15	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Ольжераское шахтопроходческое управление"	64331	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Ольжераское шахтопроходческое управление"	(15 389)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Ольжераское шахтопроходческое управление"	(34)	договорные	до 180 дней	ден. средства

ООО "Ольжеское шахтопроходческое управление"	(13 516)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ЗАО "ОФ "Распадская" проценты	323339	договорные	более 180 дней	ден. средства
ЗАО "ОФ "Распадская" займ	285872	договорные	более 180 дней	ден. средства
ЗАО "ОФ "Распадская"	21627	договорные	до 180 дней	ден. средства
ЗАО "ОФ "Распадская" услуги	(138)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Распадская логистическая компания"	92	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Распадская логистическая компания"	(11 160)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Распадский Уголь"	13989,00	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Распадский Уголь"	(3 641 882)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Распадский Уголь"	(102 332)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Распадский Уголь"	(16 501)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Распадский Уголь"	(2 464 436)	договорные	до 180 дней	ден. средства
ООО "Распадский Уголь" дивид.	10074537,00	договорные	до 180 дней	ден. средства

Примечание: * В круглых скобках показывается обязательство по расчетам

4. Вознаграждение членам Совета директоров

Показатель		тыс. руб.		
Ф.И.О.	Должность	Вознаграждение	Возмещение расходов	Итого
1	2	4	5	6
Абрамов Александр Григорьевич	член Совета директоров	2000		2000
Вагин Александр Степанович	член Совета директоров	2000		2000
Козовой Геннадий Иванович	член Совета директоров	2000		2000
Таунсенд Джеффри Роберт	член Совета директоров	3600		3600
Шафалицкий де Мекадель Кристиа	член Совета директоров	2000		2000
Фролов Александр Владимирович	член Совета директоров	2000		2000
Лифшиц Илья Михайлович	член Совета директоров	2000		2000

Обеспечения обязательств

Показатель		тыс. руб.	
наименование	код	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Полученные — всего		62699	80468
в том числе:			
векселя			
аккредитивы по исполненной отгрузке			
аккредитивы по не исполненной отгрузке			
поручительства		62699	76948
банковские гарантии			3520
индоссаменты по векселям			
имущество, находящееся в залоге			
из него:			
объекты основных средств			
материально-производственные запасы			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочие виды имущества			
иные существенные статьи			
прочие обеспечения			
Выданные под собственные обязательства— всего		60915	
в том числе:			
векселя			
Имущество, переданное в залог			
из него:			
объекты основных средств			
материально-производственные запасы			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочие виды имущества			
иные существенные статьи			
прочие обеспечения			
Выданные по обязательствам третьих лиц-всего			
в том числе:			
поручительства		60915	
имущество переданное в залог			
индоссаменты по векселям			
иные существенные статьи			
прочие			
Обеспечения выданные третьими лицами под будущие обязательства организации			
в том числе по видам обеспечений			
Обеспечения выданные третьими лицами под имеющиеся обязательства организации			
в том числе по видам обеспечений			

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		тыс. руб.	
наименование	код	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Материальные затраты		1081052	611885
Затраты на оплату труда		1196947	892702
Отчисления на социальные нужды		434056	248938
Амортизация		871083	776894
Прочие затраты		705364	756774
Итого по элементам затрат		4288502	3287193
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства		15994	1700
Итого расходы по обычным видам деятельности		4304496	3288893

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		тыс. руб.			
наименование	код	Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов — всего			1358	340	1018
в том числе:					
Затраты на геологоразведочные работы					
СПРАВОЧНО. Сумма расходов по участкам недр, незаконченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные			код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
			2	3	4

Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Прочие доходы			
в том числе:			
Доходы, связанные с реализацией основных средств		355826	227085
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		45855	45032
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг			38897
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)		138758	131431
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств		19703	12682
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов		1 098	1011
Прочие операционные доходы		17330	41887
Прибыль прошлых лет		51550	16948
Возмещение убытков к получению		269	82
Курсовые разницы		1640371	1005524
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		6455	38
Прочие внереализационные доходы		52459	70474
Итого прочие доходы		2328585	1591091
Прочие расходы			
в том числе:			
Расходы, связанные с реализацией основных средств		(317 042)	(194 843)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(42 333)	(39 863)
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг			(37 388)
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)		(83 152)	(82 629)
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств		(72 869)	(7 396)
Расходы в виде образованных оценочных резервов		(23 624)	(98)
Расходы на услуги банков		(4 114)	(4 900)
Прочие операционные расходы		(35 885)	(26 055)
Штрафы, пени, неустойки к получению		(2 385)	(101)
Прибыль прошлых лет		(72 309)	(23 270)
Курсовые разницы		(2 176 470)	(1 085 245)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности		(2 235)	(48)
Прочие внереализационные расходы		(2440306)	(2 804 991)
Итого прочие расходы		(5273174)	(4306827)

Приложение 15

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (увязка показателей отчёта о движении денежных средств и бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

№ п/п	Статьи бухгалтерского баланса		Статьи отчёта о движении денежных средств	
	наименование показателя	сумма	наименование показателя	сумма
	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"		Строка 4450, 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов"	
	на 31.12.2010		стр. 4450 "Остаток денежных средств и денежных"	
	деньги		деньги	
	сальдо по дебету счёта 50	111	сальдо по дебету счёта 50	111
	сальдо по дебету счёта 51	112 092	сальдо по дебету счёта 51	112 092
	сальдо по дебету счёта 52	3 355	сальдо по дебету счёта 52	3 355
	сальдо по дебету счёта 55 (кроме депозитов сроком до 90 дней)	0	сальдо по дебету счёта 55 (кроме депозитов сроком до 90 дней)	0
	сальдо по дебету счёта 57	0	сальдо по дебету счёта 57	0
	денежные эквиваленты		денежные эквиваленты	
	сальдо по дебету счёта 55 (депозиты сроком до 90 дней)	0	сальдо по дебету счёта 55 (депозиты сроком до 90 дней)	0
	итого по строке	115 558	итого по строке	115 558
	на 31.12.2011		стр. 4500 "Остаток денежных средств и денежных"	
	деньги		деньги	18 827
	сальдо по дебету счёта 50	27	сальдо по дебету счёта 50	27
	сальдо по дебету счёта 51	18 786	сальдо по дебету счёта 51	18 786
	сальдо по дебету счёта 52	14	сальдо по дебету счёта 52	14
	сальдо по дебету счёта 55 (кроме депозитов сроком до 90 дней)	0	сальдо по дебету счёта 55 (кроме депозитов сроком до 90 дней)	0
	сальдо по дебету счёта 57	0	сальдо по дебету счёта 57	0
	денежные эквиваленты		денежные эквиваленты	
	сальдо по дебету счёта 55 (депозиты сроком до 90 дней)	0	сальдо по дебету счёта 55 (депозиты сроком до 90 дней)	0
	итого по строке	18 827	итого по строке	18 827