

- 759 ЮК/12 от 30.11.2012 со сроком погашения 29.11.2013 г. на сумму 190 000 тыс. руб. процентная ставка равна ставке рефинансирования ЦБ РФ на дату начисления процентов. Недополучено по состоянию на отчетную дату 1 025 000 тыс. руб., т.к. у Общества нет необходимости в данных денежных средствах.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества, отсутствуют.

Согласно ОДДС за 2012 г. результат движения денежных средств от текущей деятельности (стр. 4100) увеличился на 1 578 546 тыс. руб., или на 276 % по сравнению с 2012 г. Рост произошел за счет существенного уменьшения суммы платежей по текущей деятельности. Инфляционная составляющая этого роста составляет 6 % (п.1 ст.1 Федерального закона от 30 ноября 2011 г. № 371-ФЗ «О федеральном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов»). Таким образом, реальный масштаб расширения производства составляет 270 %.

Отток денежных средств по инвестиционной деятельности (стр. 4200) увеличился на (-1 606 960) тыс. руб. по сравнению с 2011 г. и составил (-2 213 733) тыс. руб. Рост обусловлен в основном расходами Общества на приобретение долгосрочных финансовых вложений в уставный капитал ООО «Ломпром Ростов» на сумму 4 578 935 тыс. руб., в уставный капитал ООО «Мечел Втормет Центр» на сумму 51 000 руб. Кроме того, Обществом были предоставлены краткосрочные займы на сумму 2 491 574 тыс. руб. Перечень выданных займов, условия предоставления и сроки погашения приведены в разделе «Связанные стороны» настоящей записки. Обеспечений по займам не имеется, неисполненных обязательств нет.

В целом за 2012 г. приток денежных средств превысил приток на 47 485 тыс. руб.

При составлении Отчета о движении денежных средств данные о наличии (движении) денежных средств в валюте представлены по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте. Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю (стр. 4490) представляет собой сальдо курсовых разниц по счетам учета валютных денежных средств и составляет (5 711) тыс. руб.

4. Связанные стороны

Общество прямо или косвенно контролирует следующие компании:

№ п/п	Название контролируемой организации	Характер контроля (прямой или косвенный)
1	ООО «Каслинский завод архитектурно-художественного литья» (ООО «КЗАХЛ»)	прямой
2	ООО «Ломпом Ростов»	прямой
3	ООО «Мечел ВторМет Центр»	прямой
4	ООО «УралСоцСфера»	косвенный

Общество непосредственно контролируется ОАО «Мечел», владеющем 93,8% в уставном капитале Общества, и входит в Группу «Мечел».

Связанной стороной Общества является также Негосударственный пенсионный фонд «Мечел Фонд».

Информация о прочих связанных сторонах Общества приведена на сайте <http://uralkuz.ru>.

Операции со связанными сторонами:

а) Основное Общество:

№ п/п	Название предприятия	2012 г.	2011 г.
1	ОАО «Мечел»		
	продажи	-	37
	покупки	174 837	178 065

б) Дочерние Общества:

№ п/п	Название предприятия	2012 г.	2011 г.
1	ООО «КЗАХЛ»		
	продажи	4 865	6 203
	покупки	29	91
	займы выданные	47 033	29 284
	займы погашенные	-	3 386
	вклад в уставной капитал	-	160 000
2	ООО «Мечел ВторМет Центр»		
	вклад в уставный капитал	51 000	-

в) Зависимые Общества:

№ п/п	Название предприятия	2012 г.	2011 г.
1	ООО «УралСоцСфера»		
	покупки	-	-
	займы выданные	210	390
	займы погашенные	600	-

д) Прочие связанные стороны

Выручка Общества от продажи продукции, работ, услуг, прочих активов связанным сторонам составила в 2012 г. 2 850 979 тыс. руб., в 2011 г. - 3 372 553 тыс. руб. (с учетом НДС). По всем сделкам применялись рыночные цены.

Стоимость товаров, работ, услуг, закупленных у прочих связанных сторон, составила в 2012 г. 11 351 558 тыс. руб., в 2011 г. – 13 267 557 тыс. руб. (с учетом НДС).

По состоянию на 31.12.2012 г. дебиторская задолженность прочих связанных сторон перед Обществом составляет 621 802 тыс. руб., на 31.12.2011 г. – 742 540 тыс. руб.

Кредиторская задолженность Общества перед прочими связанными сторонами на 31.12.2012 г. составляет 475 607 тыс. руб., на 31.12.2011 г. – 546 246 тыс. руб.

Общество выдает краткосрочные займы связанным сторонам. Задолженность по ним на 01.01.2012 г. составляет 2 269 116 тыс. руб., выдано в течение года 2 491 574 тыс. руб., возвращено 4 673 543 тыс. руб. Процентная ставка по выданным займам составляет 8% годовых. Задолженность связанных сторон по краткосрочным займам на 31.12.2012 г. составляет 73 051 тыс. руб.

Общество привлекало в 2012 г. краткосрочные займы под 13,6% годовых, всего получено 600 000 руб., погашено – 525 000 руб.

Общество получило в аренду от связанных сторон основных средств на сумму 1 242 050 тыс. руб.

е) Операции с основным управленческим персоналом

В 2012 г. Общество не выплачивало вознаграждения членам Совета директоров, не предоставляло им денежные займы.

Вознаграждение основного управляющего персонала в виде краткосрочного вознаграждения - сумм, подлежащего выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде) в 2012 г. составило 11 414 тыс. руб., за аналогичный период 2011 г. – 10 227 тыс. руб. Иных выплат основному управляющему персоналу в 2012 г. Обществом не производилось.

В состав управляющего персонала входят директор по производству, коммерческий директор, технический директор, главный бухгалтер, зам. директора по продажам сбыту, начальник юридического управления.

5. Оценочные обязательства

Оценочным является обязательство, возникшее:

- из норм законодательных правовых актов, судебных решений;
- в результате действий организации, которыми организация принимает на себя определенные обязанности, явившиеся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни. При этом оценочное обязательство влечет уменьшение экономических выгод организации и должно быть обоснованно оценено. Общество формирует обязательство на оплату отпусков; на выплату вознаграждения на выслугу лет; обязательство по судебному разбирательству.

В 2012 г. предприятие вовлечено в качестве ответчика в судебное разбирательство по иску ООО «Вектор» о взыскании с ОАО «Уралкуз» денежной задолженности по договору подряда в размере 1 854 тыс. руб. Вероятность удовлетворения исковых требований оценивается как высокая. На величину судебного иска Обществом признано оценочное обязательство.

6. События после отчетной даты

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2012 год не было фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации (события после отчетной даты).

7. Информация об экологической деятельности Общества

Общество имеет обязательства по рекультивации нарушенных земель по следующим объектам:

- склад каменно-угольных смол и фусов представляет собой пять земляных карт, разделенных дамбами. Эксплуатировался с 1950 по 1966 год;
- полигон промышленных отходов, эксплуатировался с 1950;
- отстойник-маслоуловитель, не эксплуатируется с 2002 г.

Рабочие проекты по данным объектам не разработаны, сметная стоимость работ по рекультивации не определена, резерв по расходам на рекультивацию не начислялся.

8. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Под рисками понимается влияние правовых и прочих внешних и внутренних факторов, которые с большой долей вероятности могут иметь финансовые последствия в будущем, и, следовательно, оказывать влияние на показатели бухгалтерской отчетности организации в будущем.

Коммерческие риски

- Изменение в макроэкономике, падение спроса на внутреннем и внешнем рынках:
- В 2012 году наблюдалось некоторое падение спроса на продукцию Общества. В условиях прогнозируемого на 2013 г. роста производства в России и странах ближнего и дальнего зарубежья, спрос на металлопродукцию на внутреннем и внешнем рынках сохранится, поэтому риск оценивается как умеренный.
- Внутриотраслевая конкуренция:
- В настоящее время Общество работает на рынке с высокой конкуренцией. В пределах стран СНГ ряд предприятий имеют схожий набор оборудования для производства того или иного вида продукции. Вследствие этого Общество по ряду выпускаемой продукции не имеет монопольных поставок ни в одном из регионов. Данный риск оценивается как средний.
- Неудовлетворительное исполнение контрагентом условий договора:
- Действующим договором предусмотрена 100% предоплата заказа до его открытия. Для отдельных крупных, проверенных, платежеспособных потребителей оговариваются отдельные условия оплаты, которые отражаются в спецификациях к договору. Данный риск оценивается как средний.
- Неудовлетворительное исполнение Обществом условий договора:
- Существует риск несвоевременной поставки продукции потребителю. Причина возникновения данного риска – несвоевременное изготовление продукции производством. Данный риск оценивается как средний.

Страновые и региональные риски

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации, а также в ряде зарубежных стран, и подвержено всем рискам, связанным с политической и экономической ситуацией в этих странах. Вероятность военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в регионах деятельности Общества крайне мала.