Общество с ограниченной ответственностью

Аудит-Инициатива

Актуальная помощь Вашему бизнесу

111673, г. Москва, ул. Новокосинская, д.15, корп. 7, тел. 8-495-798-64-45

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Открытого акционерного общества «Щелковское рудоуправление».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Щелковское рудоуправление» (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 50 № 002086153 от 03 декабря 2002 года за основным государственным регистрационным № 1025006524586 выданное инспекцией МНС РФ по г. Щелково Московской области, место нахождения: Российская Федерация, 141110, Московская область, Щелковский район, г. Щелково, ул. Заречная, д. 105), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Открытого акционерного общества «Щелковское рудоуправление» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми 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 нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства 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, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 — Акимов А.В.

Руководитель аудиторской организации — Акимов А.В.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Инициатива».

Государственная регистрация: свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 013688309 от 19 марта 2010 года за основным государственным регистрационным номером 1107746207348, выданное Межрайонной инспекцией ФНС № 46 по г. Москве.

Место нахождения: 111673, г. Москва, ул. Новокосинская, д. 15, корп. 7, кв. 84.

ОРНЗ 11003005350.

«07» апреля 2020 года

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	03	2020
Организация ОАО "Щелковское рудоуправление"	по ОКПО	00186737		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5050007427		
Вид экономической деятельности производство	по ОКВЭД 2	08.11.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционероное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	60	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) г.Щелково,ул.Заречная,д.105,здание контора,этаж 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [*] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТ-ИНИЦИАТИВА"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7720680585
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1107746207348

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	На 31 декабря 20 19 г.[3]	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[5]
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы	141	188	281
	Результаты исследований и разработок			
	Нематериальные поисковые активы			
	Материальные поисковые активы			
	Основные средства	266897	356332	440275
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Финансовые вложения			
	Отложенные налоговые активы	4	17	21
	Прочие внеоборотные активы	24858	41356	54776
	Итого по разделу I	291900	397893	498353
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы	22193	18926	27249
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	472	472	469
	Дебиторская задолженность	12369	42045	22339
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	30000		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	4565	9916	22638
	Прочие оборотные активы	54	27	41
	Итого по разделу II	69653	71386	72736
	БАЛАНС	**361553**	**469279**	**568089**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	На 31 декабря 20 19 г.[3]	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[5]
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	63	63	63
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	( )[7]	( )	( )
	Переоценка внеоборотных активов	229169	312564	389520
	Добавочный капитал (без переоценки)			
	Резервный капитал	15	15	15
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	116336	99239	108925
	Итого по разделу III	345583	411881	498523
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	3750	47750	47750
	Отложенные налоговые обязательства	4276	2794	2498
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу IV	8026	50544	50248
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Кредиторская задолженность	5381	5896	14154
	Доходы будущих периодов			
	Оценочные обязательства	2563	958	5143
	Прочие обязательства			21
	Итого по разделу V	7944	6854	19318
	БАЛАНС	**361553**	**469279**	**568089**

Руководитель _____ Зубков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах

за год 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	03	2020
Организация ОАО "Щелковское рудоуправление"	по ОКПО	00186737		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5050007427		
Вид экономической деятельности поизводство	по ОКВЭД 2	08.11.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	60	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	За год 2019 г. [3]	За год 2018 г. [4]
	Выручка [5]	203503	188306
	Себестоимость продаж	(123050)	(116141)
	Валовая прибыль (убыток)	80453	72165
	Коммерческие расходы	(17774)	(17126)
	Управленческие расходы	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	62679	55039
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению	1281	9
	Проценты к уплате	(1588)	(2372)
	Прочие доходы	27220	14323
	Прочие расходы	(86019)	(64762)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	3573	2237
	Налог на прибыль [7]	(2178)	(1164)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	(683)	(865)
	отложенный налог на прибыль	(1495)	(299)
	Прочее	(20)	(351)
	Чистая прибыль (убыток)	1375	722

Форма 0710002 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	За год 2019 г. [3]	За год 2018 г. [4]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода [7]		
	Совокупный финансовый результат периода [6]	1375	722
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель _____ Зубков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"31" марта 2020 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 8 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

7

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы
отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	03	2020
Организация ОАО Щелковское рудоуправление	по ОКПО	00186737		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5050007427		
Вид экономической деятельности производство	по ОКВЭД 2	08.11.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
Открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	60	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.[1]	63	( )	389520	15	108925	498523
За 20 18 г.[2] Увеличение капитала - всего:					722	722
в том числе: чистая прибыль	x	x	x	x	722	722
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций				x		x
реорганизация юридического лица						

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	( )		(76986)	( )	(10408)	(87364)
в том числе: убыток	x	x	x	x	(10408)	(10408)
переоценка имущества	x	x	(76956)	x	( )	(76956)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	( )			x		( )
уменьшение количества акций	( )			x		( )
реорганизация юридического лица						( )
дивиденды	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	x	x				x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.[2]	63	( )	312564	15	99239	411881
За 20 19 г.[3] Увеличение капитала - всего:					23028	23028
в том числе: чистая прибыль	x	x	x	x	1375	1375
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x	21653	21653
дополнительный выпуск акций				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций				x		x
реорганизация юридического лица						
Уменьшение капитала - всего:	( )		(83395)	( )	(5931)	(89326)
в том числе: убыток	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	x	x	(83395)	x	( )	(83395)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( )	x	(5931)	(5931)
уменьшение номинальной стоимости акций	( )			x		( )
уменьшение количества акций	( )			x		( )
реорганизация юридического лица						( )
дивиденды	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	x	x				x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.[3]		( )				
	63		229169	15	116336	345583

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 17 г.[1]	Изменения капитала за 20 18 г.[2]		На 31 декабря 20 18 г.[2]
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г.[3]	На 31 декабря 20 18 г.[2]	На 31 декабря 20 17 г.[1]
Чистые активы	345583	411881	498523

Руководитель _____ Зубков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 20 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств
за год 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	03	2020
Организация ОАО Щелковское рудоуправление	по ОКПО	00186737		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5050007427		
Вид экономической деятельности производство	по ОКВЭД 2	08.11.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	60	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	За год 2019 г.[1]	За год 2018 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	116159	123393
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	115610	123159
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		
от перепродажи финансовых вложений		
прочие поступления	549	234
Платежи - всего	(177760)	(158307)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(91729)	(86824)
в связи с оплатой труда работников	(43796)	(38043)
процентов по долговым обязательствам	(1588)	(2372)
налога на прибыль организаций	(3846)	(1698)
прочие платежи	(36801)	(29370)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(61601)	(34914)

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	За год 20 19 г.[1]	За год 20 18 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	417176	37192
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	137395	22125
от продажи акций других организаций (долей участия)		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	278500	15000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	1281	67
прочие поступления		
Платежи - всего	(316926)	(15000)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(8426)	( )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(308500)	(15000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	( )	( )
прочие платежи	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	100250	22192
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	9193	8196
в том числе:		
получение кредитов и займов	9193	8196
денежных вкладов собственников (участников)		
от выпуска акций, увеличения долей участия		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		
прочие поступления		

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	За год 20 19 г.[1]	За год 20 18
Платежи - всего	(53193)	(8196)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	( )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(53193)	(8196)
прочие платежи	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(44000)	0
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**(5351)**	**(12722)**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**9916**	**22638**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4565**	**9916**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		

Руководитель _____ Зубков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 20 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год
ОАО «Щелковское рудоуправление».

1. Общие сведения.

Открытое акционерное общество «Щелковское рудоуправление» (далее по тексту Общество).

Юридический и фактический адрес: 141100, Московская обл., г. Щелково, ул. Заречная, д. 105.

Телефон/факс 526-30-76

Среднегодовая численность работающих за 2019 год 70 человек.

Филиалов и обособленных подразделений нет.

Состав Совета Директоров Общества:

№ п/п	ФИО	Должность
1.	Данилов Александр Валентинович	Председатель Совета директоров
2.	Зубков Виталий Викторович	Член Совета директоров
3.	Клюшников Олег Викторович	Член Совета директоров
4.	Кочетков Виктор Дмитриевич	Член Совета директоров
5.	Бирюкова Светлана Викторовна	Член Совета директоров

Выплаты вознаграждения членам Совета Директоров в 2019 году не производились.

Основными видами текущей деятельности Общества являются:

1. Производство минерального порошка для асфальтобетонных заводов.
2. Сдача в аренду производственных и офисных помещений.
3. Услуги по автомобильным перевозкам.

Основной вид деятельности по ОКВЭД – добыча и переработка нерудного сырья. Производство нерудного сырья для АБЗ.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года полностью оплачен и состоит из обыкновенных именных акций в количестве 15 716 штук, номинальной стоимостью за одну акцию 4,025 руб., что составляет 63 256 руб. 90 коп. В отчетном периоде дополнительная эмиссия акций не осуществлялась.

Акционерами Общества являются физические и юридические лица. По состоянию на 31.12.2019 года структура акционерного капитала в разрезе акционеров выглядит следующим образом:

№ п/п	Наименование акционера	Количество акций	Доля участия
1.	Зубков Виталий Викторович	8798	55,98 %
2.	ООО «МИРАЖ»	3615	23,00%
3.	Устинова Людмила Сергеевна	1 221	7,77 %
4.	Прочие: (физические лица - 79 чел.)	2 082	13,25 %
	Итого:	15 716	100,0%

Дивиденды в 2019 году не начислялись и не выплачивались.

Регистратором Общества является Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС».

Аудитором Общества является ООО «Аудит-Инициатива» член саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов» ОРНЗ 11003005350.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 г. № 34-н.

3. Сведения об учетной политике.

В ОАО «Щелковское рудоуправление» в течение 2019 года бухгалтерский учет осуществлялся в соответствии с положениями учетной политики. утвержденной приказом Генерального директора Общества № 128 от 29.12.2015 года.

Изменения учетной политики Общества в отчетном периоде по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

Изменения учетной политики в 2019 году не было.

Изменение учетной политики на 2020 год не осуществлялось.

3.1 Основные средства.

В соответствии с принятой учетной политикой Общества для целей бухгалтерского и налогового учета, объекты основных средств стоимостью до 40 000 рублей за единицу не относились в состав основных средств, а отражались в бухгалтерском учете в составе материально – производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации осуществлялся количественный контроль за их движением.

Начисление амортизации по объектам основных средств для целей бухгалтерского учета производилось линейным методом в течение срока их полезного использования.

Срок полезного использования объектов основных средств определялся самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств на основании классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

3.2 Материально-производственные запасы.

Материально – производственные запасы: вспомогательные материалы, топливо, запасные части и другие материальные ресурсы отражались в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость материальных ресурсов определялась исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и заготовление.

Бухгалтерский счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета материально-производственных запасов не применялся.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимались к учету путем их включения в фактическую себестоимость материалов.

Аналитический учет материально-производственных запасов велся по местам хранения, по номенклатурным наименованиям, по направлению использования, по материально ответственным лицам.

Договора о полной материальной ответственности с материально-ответственными лицами заключались.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производилась по себестоимости единицы запасов с распределением общехозяйственных расходов пропорционально сумме прямых затрат на производство продукции.

3.3 Затраты на производство продукции (работ, услуг).

Учет расходов на производство велся по видам деятельности на счетах 20 «Основное производство» и 23 «Вспомогательные производства».

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности отражались на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, связанные с продажей готовой продукции, учитывались на счете 44 «Расходы на продажу» и ежемесячно в полном объеме списывались в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (учитываемые в составе общехозяйственных), ежемесячно распределялись по видам производств пропорционально объему выпущенной продукции в дебет калькуляционных счетов, а именно: 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства», 44 «Расходы на продажу».

Остатки незавершенного производства отражались в регистрах бухгалтерского учета по дебету соответствующих счетов учета затрат. Оценка остатков незавершенного производства производилась по фактической себестоимости на основании инвентаризации на конец отчетного периода.

3.4 Готовая продукция.

Готовая продукция отражалась по балансу Общества по фактической производственной себестоимости.

3.5 Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов включали в себя расходы Общества, относимые к будущим периодам и списываемые на равномерной основе, в течение периода к которому они относятся. Продолжительность такого периода определялась в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

4. Показатели финансово-экономической деятельности Общества.

Основными потребителями минерального порошка являются ООО «Виллако», ОАО ДСУ-2, ДЭП-19 ООО «Консоль» и другие строительные организации. Объем продаж по сравнению с 2018годом снизился на 9,83 %.

Объемы продаж 2017 -2019 г.

Наименование	Един. изм.	2017г.	2018г.	2019г.	К 2018г.
Объем производства	Тонн	97613,26	83958,10	75709,68	<9,83 %

Цена за 1 тонну минерального порошка

Наименование	Един. изм.	2017г.	2018г.	2019г.	К 2018г. %
Цена за 1т	Руб.коп.	1094,87	1132,76	996,32	< 12,05%

Доля затрат на 1 тонну минерального порошка:

Наименование	Един. изм.	2017 г	2018 г	2019г.	Рост К 2018г. %
Электроэнергия	Руб.	115,89	132,35	143,60	> 8.5%
Газ	Руб.	138,6	148,37	177,28	>19.5%

Рост инфляции, введенные санкции, рост тарифов на энергоносители негативно отражаются на положении Общества в отрасли. Руководство Общества принимает все необходимые меры, направленные на стабильную работу предприятия. Одним из факторов, влияющих на работу Общества, является то, что потребление минерального порошка имеет сезонный характер. поэтому в зимний период минеральный порошок не производится. Основная сумма убытка складывается в период, когда отсутствует спрос на минеральный порошок, а именно в 1-2 кварталах отчетного года.

Увеличение выручки произошло в основном за счет продажи объектов недвижимости. Себестоимость продаж незначительно сократилась. Однако внереализационные расходы, которые формируются в период отсутствия продаж минерального порошка, выросли, в т. ч. и за счет роста тарифов на энергоносители, газ, ГСМ и др., что привело к снижению прибыли Общества.

По итогам работы за год была получена чистая прибыль в размере 1375,0 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2019 г

Наименование	2018г.	2019г.	Динамика
Выручка (нетто) от продаж	188306,0	203503,0	>1.08
Себестоимость продаж	133267,0	140824,0	➢ 1,06
Прибыль от продаж	55039,0	62679,0	>1,14
Рентабельность продаж	29,22	30,8	>1,05
Прибыль/убыток до налогообложения	2237.0	3573,0	>1.6

В 2019 году было продано 6 объектов недвижимости на сумму 20701.2 тыс. руб. в т. ч. НДС 3450,2 тыс. руб., 2 земельных участка на общую сумму 83 000 тыс. руб., НДС не облагается. Вырученные средства были направлены на погашение кредита и пополнение оборотных средств.

Погашена задолженность по кредитному договору № 01720018/00721100 от 12.12.2018 г. на сумму 20 000 тыс. руб. и долгосрочный займ в размере 24 000 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Общества составила 12 369 тыс. руб., которая в основном состоит из задолженности по платежам за аренду, минеральный порошок.

Кредиторская задолженность составила 5 381 тыс. руб., в основном это текущая задолженность по налогам и сборам и прочая кредиторская задолженность. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Остаток денежных средств на 01.01.2020 г. составил 4 565 тыс. руб.

Средняя заработная плата сотрудников ОАО ЩРУ в целом за 2019 г. составила 59 566 ,0 тыс. руб.

В отчетном году энергетические ресурсы (тепловая энергия, электрическая энергия, бензин автомобильный, топливо дизельное, газ естественный (природный) и др. Обществом использовались по следующим ресурсам и объемам:

№	Вид топлива	Ед. изм.	Использованный объем	
			Натуральное выражение	Сумма, рубли
1	бензин	Кг/л	8479/11458	414 615.05
2	дизельное топливо	Кг/л	157258/187212	7 174 635.52
3	газ	М3	2 973 209	17 791 664,0
4	э/энергия	Квт/ч	10 285338	42 303 862,4
	итого			67 684 776,97

Базовая прибыль на акцию по итогам работы за 2019 год составила 87,49 руб.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

Выручка в отчетном периоде погашалась денежными средствами поступавшими от покупателей продукции.

Основной управленческий персонал Общества - руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (п.11 ПБУ 11/2008).

Величина вознаграждения основного управленческого персонала Общества за 2019 года составила - 9 210 ,3 тыс. руб., в том числе:

- краткосрочные вознаграждения 9 210 ,3 тыс. руб.;
- долгосрочные вознаграждения 0 руб.;
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности 0 руб.;
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе 0 руб.

5. Инвентаризация имущества и обязательств Общества перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г.

Обществом перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г. проведена инвентаризация имущества и обязательств, числящихся по балансу по состоянию на 01.12.2019 г.

Инвентаризации подвергнуты все статьи бухгалтерского баланса за 2019 год, а именно: инвентаризация проведена на складах ОМТС, готовой продукции, во всех цехах и подразделениях Общества, сверены расчеты с покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками.

Инвентаризация проведена в соответствии с приказом Генерального директора Общества от 13.11.2018 г. № 138 «О проведении инвентаризации».

По результатам проведенной инвентаризации имущества и обязательств Общества по состоянию на 01.12.2019 г. расхождений фактического наличия имущества и обязательств с данными бухгалтерского учета не установлено.

6. Сведения о связанных сторонах.

В 2019 г. для ОАО «Щелковское рудоуправление» связанными сторонами являлись акционеры Общества в следующем составе, а именно:

№ п/п	Наименование	Доля участия
1.	Зубков Виталий Викторович	55,98%
2.	ООО МИРАЖ»	23,00%
3.	Устинова Людмила Сергеевна	7,77 %

Операций существенного характера с указанными связанными сторонами Общество не производило.

Также связанной стороной являлся Генеральный директор Общества Зубков Виталий Викторович.

Общество производило с Генеральным директором Общества расчеты по оплате труда. Данный сотрудник являлся по отношению к Обществу подотчетным лицом, с которым осуществлялись расчеты по выдаче и последующему отчету подотчетных сумм.

7. Условные факты хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде операций по учету условных фактов хозяйственной деятельности не осуществлялось.

8. Сведения о совместной деятельности.

В отчетном периоде Обществом договора о совместной деятельности не заключались.

9. Информация по сегментам.

Общество, руководствуясь требованиями пункта 2 Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного приказом Минфина России от 08.11.2010 г. № 143н, приняло решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности) ОАО «Щелковское рудоуправление».

10. События, возникшие после отчетной даты.

Событий после отчетной даты и до даты составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, способных оказать существенное влияние на реальность и достоверность данной отчетности, за 2019 г. не установлено.

11. Государственная помощь.

В отчетном периоде Общество денежные средства из бюджета не получало.

12. Информация о допущении непрерывности деятельности.

Общество располагает всеми необходимыми средствами и ресурсами для обеспечения способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Общество не имеет намерений к прекращению финансово-хозяйственной деятельности на период 2020-2021 годы.

У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

13. Прочие положения.

Общество в отчетном периоде не осуществляло операций по учету имущества, полученного в залог, переданном и полученном в доверительное управление.

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год Руководство Общества должным образом соблюдало требования применимой концепции подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности в части оценочных значений. Значительные допущения, использованные при расчете оценочных значений (величины резервов сомнительных долгов) обоснованы. Оценочные значения в финансовой отчетности и основа их расчета являются обоснованными в контексте применимой концепции подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

У ОАО «Щелковское рудоуправление» отсутствуют факты несоблюдения правовых актов, последствия которых должны быть учтены при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководство Общества подтверждает отсутствие каких-либо фактов недобросовестных действий при ведении бухгалтерского учета, организации системы внутреннего контроля и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество выполняет требования Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

Общество выполняет требования Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Руководство Общества подтверждает свою ответственность за разработку, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля для предотвращения и обнаружения недобросовестных действий.

Генеральный директор
ОАО «Щелковское рудоуправление» **Зубков В.В.**

31.03.2020 г.

урсами для
обозримом

яйственной

дации или

по учету
ерительное

а 2019 год
рименимой
в части
ри расчете
боснованы.
являются
галтерской

тены

тов
изации
вой)

12.2008 №

08.2001 №
олученных

азработку.
твращения

Пронумеровано, прошнуровано и
опечатано 19 листов
ООО «Аудит-Инициатива»

